Årsredovisning

för

GCCF Holding AB

559079-3260

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.
Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Henric Hannerfalk, Styrelseledamot
2024-07-02

Styrelsen för GCCF Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet är dirket eller genom dotterbolag äga och förvalta fastigheter samt bedriva förenlig verksamhet. Bolaget agerar även holdingbolag för att äga och förvalta aktier i dotterbolag.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Hotellbranschen har haft en nedgående trend under verksamhetsåret men har återhämtat sig stadigt under nästkommande år, vilket gör att styrelsen ser med tillförsikt på framtiden.

Flerårsöversikt (Tkr)	**2023**	**2022**	**2020/21**	**2019/20**
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	290	138	5 868	-286
Soliditet (%)	80,2	84,2	31,4	0,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	**Balanserat resultat**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	50 000	4 576 665	2 130 906	**6 757 571**
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		2 130 906	-2 130 906	**0**
Årets resultat			28 713	**28 713**
Belopp vid årets utgång	**50 000**	**6 707 571**	**28 713**	**6 786 284**

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 707 571
årets vinst	28 713
	6 736 284
disponeras så att	
i ny räkning överföres	6 736 284
	6 736 284

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		0	0
		0	**0**
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-75 819	-43 619
		-75 819	**-43 619**
Rörelseresultat		**-75 819**	**-43 619**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	322 376
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	440 636	127 254
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-74 604	-268 001
		366 032	**181 629**
Resultat efter finansiella poster		**290 213**	**138 010**
Bokslutsdispositioner	4	-261 500	1 992 896
Resultat före skatt		**28 713**	**2 130 906**
Årets resultat		**28 713**	**2 130 906**

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5, 6	650 000	650 000
Fordringar hos koncernföretag	7	7 735 940	5 217 408
		8 385 940	**5 867 408**
Summa anläggningstillgångar		**8 385 940**	**5 867 408**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		0	1 992 896
		0	**1 992 896**
Kassa och bank		3 562	164 555
Summa omsättningstillgångar		**3 562**	**2 157 451**
SUMMA TILLGÅNGAR		**8 389 502**	**8 024 859**

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	**50 000**
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		6 707 571	4 576 665
Årets resultat		28 713	2 130 906
		6 736 284	**6 707 571**
Summa eget kapital		**6 786 284**	**6 757 571**
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	8	1 568 218	1 232 288
Summa långfristiga skulder		**1 568 218**	**1 232 288**
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		35 000	35 000
Summa kortfristiga skulder		**35 000**	**35 000**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**8 389 502**	**8 024 859**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar
Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning
Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Finansiella instrument
Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag
Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar
Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld
En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Inkomstskatter
Aktuell skatt
Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Koncernbidrag
Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden

Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 2§ upprättas ingen egen koncernredovisning. Det överordnade moderföretaget Göteborgs Mini-Hotel AB, organisationsnummer 556589-8797 med säte i Göteborg upprättar koncernredovisning.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning
Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	440 636	127 254
	440 636	**127 254**

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	-74 430	-30 056
Övriga räntekostnader	-174	-237 945
	-74 604	**-268 001**

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Erhållna koncernbidrag	0	1 992 896
Lämnade koncernbidrag	-261 500	0
	-261 500	**1 992 896**

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	650 000	650 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**650 000**	**650 000**
Utgående redovisat värde	**650 000**	**650 000**

Not 6 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital-andel	Antal andelar	Bokfört värde
Villa Böstigen AB	100%	500	650 000
			650 000

	Org.nr	Säte
Villa Böstigen AB	559079-3286	Göteborg

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 217 408	0
Tillkommande fordringar	525 636	5 217 408
Omklassificeringar	1 992 896	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**7 735 940**	**5 217 408**
Utgående redovisat värde	**7 735 940**	**5 217 408**

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristig skuld till koncernföretag som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	1 568 218	1 232 288
	1 568 218	**1 232 288**

Not 9 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Göteborgs Mini-hotel AB med organisationsnummer 556589-8797 med säte i Göteborg.

Resultat- och balansräkning kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Göteborg 2024-06-28

Henric Hannerfalk
Henric Hannerfalk
Ordförande

Thomas Hannerfalk
Thomas Hannerfalk

Wenche Hannerfalk
Wenche Hannerfalk

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Björn Ellison
Björn Ellison
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i GCCF Holding AB, org.nr 559079-3260

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för GCCF Holding AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av GCCF Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till GCCF Holding AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

• identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

• skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

• utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

• drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

• utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för GCCF Holding AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till GCCF Holding AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg
2024-06-28

Björn Ellison
Björn Ellison
Auktoriserad revisor

20240910004250

Årsredovisning

och

Koncernredovisning

för

Göteborgs Mini-Hotel AB

556589-8797

Räkenskapsåret

2023

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910042251

Styrelsen för Göteborgs Mini-Hotel AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten
Göteborgs Mini-Hotel AB bedriver vandrarhemsverksamhet.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret
Bolaget har under året bildat sex nya dotterbolag, Got City Center Hotels AB, GCCH H AB, GCCV Holding AB, GCCV 3 AB, GCCR Holding AB och GCCH Logistik AB.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Under 2024 har dotterbolaget GCCH 5 AB fått tillbaka lämnade depositioner motsvarande 11,3 mkr vilket stärkte likviditeten i koncernen.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer
Hotellbranschen har haft en nedgående trend under verksamhetsåret men har återhämtat sig stadigt under nästkommande år, vilket gör att styrelsen ser med tillförsikt på framtiden.

Ägarförhållanden
Henric Hannerfalk äger 100% av andelarna i Göteborgs Mini-Hotel AB. Göteborgs Mini-Hotel AB är i sin tur koncernmoder till 21 stycken direkt och indirekt helägda koncernbolag.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	**2023**	**2022**	**2020/21** (18 mån)
Nettoomsättning	103 261	91 688	57 858
Resultat efter finansiella poster	-7 261	11 762	3 530
Soliditet (%)	28	36	29

Moderbolaget	**2023**	**2022**	**2020/21** (18 mån)	**2019/20**	**2018/19**
Nettoomsättning	7 265	7 910	5 715	4 161	5 276
Resultat efter finansiella poster	-4 624	-461	-559	-694	1 708
Soliditet (%)	2	12	16	17	33

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910004252

Förändringar i eget kapital

Koncernen	Aktie-kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	26 750 885	**26 950 885**
Årets resultat		-7 050 009	**-7 050 009**
Belopp vid årets utgång	**200 000**	**19 700 876**	**19 900 876**

Moderbolaget	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	5 332 083	215 685	**5 787 768**
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			215 685	-215 685	**0**
Årets resultat				-4 672 038	**-4 672 038**
Belopp vid årets utgång	**200 000**	**40 000**	**5 547 768**	**-4 672 038**	**1 115 730**

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 547 768
årets förlust	-4 672 038
	875 730
disponeras så att	
i ny räkning överföres	875 730
	875 730

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

HyZIb7m28A-Sy--7XhI0

20240910042253

Koncernens Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Nettoomsättning		103 261 041	91 687 886
Övriga rörelseintäkter		3 173 961	374 485
		106 435 002	**92 062 371**
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-10 795 664	-7 936 021
Övriga externa kostnader		-63 938 710	-47 657 920
Personalkostnader	2	-34 544 331	-21 842 345
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 473 959	-1 969 840
Övriga rörelsekostnader		-62 312	-29 302
		-111 814 976	**-79 435 428**
Rörelseresultat		**-5 379 974**	**12 626 943**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	0	322 376
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		47 929	14 508
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 928 649	-1 201 566
		-1 880 720	**-864 682**
Resultat efter finansiella poster		**-7 260 694**	**11 762 261**
Resultat före skatt		**-7 260 694**	**11 762 261**
Skatt på årets resultat		210 685	-858 850
Årets resultat		**-7 050 009**	**10 903 411**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910042254

Koncernens Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Hyresrätter och liknande rättigheter	4	4 298 250	1 131 450
Goodwill	5	9 438 017	10 308 099
		13 736 267	**11 439 549**
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	0	17 711 321
Inventarier, verktyg och installationer	7	2 157 107	2 136 183
Förbättringsutgift på annans fastighet	8	15 597 195	6 219 510
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	9	4 754 509	255 946
		22 508 811	**26 322 960**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	11	240 000	120 000
Andra långfristiga fordringar	12	15 966 000	14 466 000
		16 206 000	**14 586 000**
Summa anläggningstillgångar		**52 451 078**	**52 348 509**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 510 626	6 691 422
Övriga fordringar		3 274 936	1 784 514
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		7 206 454	4 398 816
		14 992 016	**12 874 752**
Kassa och bank		3 154 960	10 645 864
Summa omsättningstillgångar		**18 146 976**	**23 520 616**
SUMMA TILLGÅNGAR		**70 598 054**	**75 869 125**

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910042255

Koncernens Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		19 700 876	26 750 885
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		**19 900 876**	**26 950 885**
Summa eget kapital		**19 900 876**	**26 950 885**
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt		209 100	427 125
		209 100	**427 125**
Långfristiga skulder	14		
Checkräkningskredit		1 288 516	359 140
Skulder till kreditinstitut	15	10 744 521	8 805 970
Övriga skulder		2 932 265	2 250 000
		14 965 302	**11 415 110**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	15	4 351 618	12 147 418
Leverantörsskulder		10 425 073	7 649 537
Aktuella skatteskulder		155 920	509 787
Övriga skulder		10 597 175	10 675 951
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		9 992 990	6 093 312
		35 522 776	**37 076 005**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**70 598 054**	**75 869 125**

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910042256

Koncernens Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-7 260 694	11 762 261
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	16	121 499	1 647 464
Betald skatt		-361 207	-165 972
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**-7 500 402**	**13 243 753**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager och pågående arbeten		0	91 235
Förändring kundfordringar		2 180 796	-2 576 879
Förändring av kortfristiga fordringar		-4 298 060	13 029 145
Förändring leverantörsskulder		2 775 536	2 270 279
Förändring av kortfristiga skulder		3 820 902	6 851 022
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-3 021 228**	**32 908 555**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-3 650 000	-1 191 000
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-15 354 068	-1 510 682
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		20 400 000	0
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-1 620 000	-14 466 000
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	5 000 000
Förvärv av dotterbolag		0	-10 105 509
Sålda intressebolag		0	322 376
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-224 068**	**-21 950 815**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		3 550 192	0
Amortering av lån		0	-3 206 117
Ökning/minskning kortfristiga finansiella skulder		-7 795 800	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-4 245 608**	**-3 206 117**
Årets kassaflöde		**-7 490 904**	**7 751 623**
Likvida medel vid årets början		10 645 864	2 894 241
Likvida medel vid årets slut		**3 154 960**	**10 645 864**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910004257

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		7 265 430	7 910 027
Övriga rörelseintäkter		54 184	36 304
		7 319 614	**7 946 331**
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-467 640	-452 204
Övriga externa kostnader		-5 164 296	-3 918 447
Personalkostnader	2	-4 499 239	-3 165 312
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-62 244	-73 757
Övriga rörelsekostnader		-7 025	-4 887
		-10 200 444	**-7 614 607**
Rörelseresultat		**-2 880 830**	**331 724**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	-1 000 000	-465 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	17	1 638 930	630 762
Räntekostnader och liknande resultatposter	18	-2 381 649	-958 377
		-1 742 719	**-792 615**
Resultat efter finansiella poster		**-4 623 549**	**-460 891**
Bokslutsdispositioner	19	-48 489	751 578
Resultat före skatt		**-4 672 038**	**290 687**
Skatt på årets resultat		0	-75 002
Årets resultat		**-4 672 038**	**215 685**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910042S8

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	130 384	192 628
Förbättringsutgifter på annans fastighet	8	0	0
		130 384	**192 628**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	20, 21	21 456 195	17 196 195
Fordringar hos koncernföretag	22	28 724 505	29 184 936
Andra långfristiga fordringar	12	0	0
		50 180 700	**46 381 131**
Summa anläggningstillgångar		**50 311 084**	**46 573 759**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		233 132	361 848
Fordringar hos koncernföretag		23 760	0
Övriga fordringar		57 709	64 985
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		205 113	204 656
		519 714	**631 489**
Kassa och bank		323 891	0
Summa omsättningstillgångar		**843 605**	**631 489**
SUMMA TILLGÅNGAR		**51 154 689**	**47 205 248**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910004259

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		40 000	40 000
		240 000	**240 000**
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		5 547 768	5 332 084
Årets resultat		-4 672 038	215 685
		875 730	**5 547 769**
Summa eget kapital		**1 115 730**	**5 787 769**
Obeskattade reserver	13	33 284	33 387
Långfristiga skulder	14		
Checkräkningskredit		0	354 923
Skulder till koncernföretag		40 129 659	34 397 130
Övriga skulder		166 448	0
Summa långfristiga skulder		**40 296 107**	**34 752 053**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		186 089	134 570
Skulder till koncernföretag		1 010 000	465 000
Aktuella skatteskulder		25 414	51 286
Övriga skulder		7 552 992	5 282 334
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		935 073	698 849
Summa kortfristiga skulder		**9 709 568**	**6 632 039**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**51 154 689**	**47 205 248**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910042260

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-4 623 549	-460 891
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	16	1 062 244	538 757
Betald skatt		-25 872	-4 545
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		**-3 587 177**	**73 321**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kundfordringar		128 716	-173 258
Förändring av kortfristiga fordringar		-5 226 941	233 142
Förändring av leverantörsskulder		51 519	-298 039
Förändring av kortfristiga skulder		3 003 289	1 107 059
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**-5 630 594**	**942 225**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		0	-115 501
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-22 593 848	-17 264 166
Amortering av finansiella anläggningstillgångar		23 054 279	5 884 846
Förvärv av dotterbolag		-50 000	-125 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**410 431**	**-11 619 821**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		10 735 000	15 416 000
Amortering av lån		-5 190 946	-4 739 414
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**5 544 054**	**10 676 586**
Årets kassaflöde		**323 891**	**-1 010**
Likvida medel vid årets början		0	1 010
Likvida medel vid årets slut		**323 891**	**0**

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910042261

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar
Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning
Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod
Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Dotterföretag
Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

Transaktioner mellan koncernföretag
Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har elimineras i koncernresultaträkningen.

Goodwill
Goodwill är den skillnad som uppkommer om anskaffningsvärdet för den förvärvade enheten är högre än värdet på den förvärvade enhetens nettotillgångar. Vid förvärvstidpunkten redovisas den uppkomna goodwillen som en tillgång i balansräkningen.

Anläggningstillgångar
Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910042262

För de fall bolaget har rätt att förlänga hyresavtal, och det är sannolikt att så kommer ske, redovisas hyresrätter till sitt bedömda restvärde. I annat fall anses hyresrätters nyttjandeperiod sammanfalla med hyresavtalets avtalsperiod.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar	
Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Förbättringsutgift på annans fastighet	20 år

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910004263

Leasingavtal
Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter
Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt
Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt
Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Avsättningar
Som avsättning har redovisats förpliktelser gentemot tredje man som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen antingen är säkra eller sannolika till sin förekomst men oviss till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

Ersättningar till anställda
Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag
Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910042644

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner
Soliditet (%)
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda
Koncernen

	2023	2022
Medelantalet anställda	74	53

Moderbolaget

	2023	2022
Medelantalet anställda	8	6

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag
Koncernen

	2023	2022
Resultat vid avyttring av koncernföretag	0	322 376
	0	**322 376**

Moderbolaget

	2023	2022
Nedskrivningar	-1 000 000	-465 000
	-1 000 000	**-465 000**

HyZlb7m28A-Sy--7XhlO

20240910004265

Not 4 Hyresrätter och liknande rättigheter
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 061 000	3 870 000
Inköp	3 405 000	1 191 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**8 466 000**	**5 061 000**
Ingående avskrivningar	-3 929 550	-3 870 000
Årets avskrivningar	-238 200	-59 550
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-4 167 750**	**-3 929 550**
Utgående redovisat värde	**4 298 250**	**1 131 450**

Not 5 Goodwill
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	32 402 364	21 455 710
Inköp	245 000	0
Genom förvärv av nytt bolag	0	10 946 654
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**32 647 364**	**32 402 364**
Ingående avskrivningar	-22 094 265	-21 455 710
Årets avskrivningar	-1 115 082	-638 555
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-23 209 347**	**-22 094 265**
Utgående redovisat värde	**9 438 017**	**10 308 099**

Not 6 Byggnader och mark
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 924 518	18 924 518
Försäljningar/utrangeringar	-18 924 518	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**0**	**18 924 518**
Ingående avskrivningar	-1 213 197	-989 983
Försäljningar/utrangeringar	1 213 197	0
Årets avskrivningar	0	-223 214
Utgående ackumulerade avskrivningar	**0**	**-1 213 197**
Utgående redovisat värde	**0**	**17 711 321**

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910042666

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 753 364	7 562 257
Inköp	897 485	748 962
Försäljningar/utrangeringar	-605 212	-106 637
Genom förvärv av nytt bolag	0	2 548 782
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**11 045 637**	**10 753 364**
Ingående avskrivningar	-8 617 181	-5 702 868
Försäljningar/utrangeringar	268 993	106 637
Årets avskrivningar	-540 342	-571 004
Genom förvärv av nytt bolag	0	-2 449 946
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-8 888 530**	**-8 617 181**
Utgående redovisat värde	**2 157 107**	**2 136 183**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 132 454	1 095 479
Inköp	0	115 501
Försäljningar/utrangeringar	0	-78 526
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 132 454**	**1 132 454**
Ingående avskrivningar	-939 826	-944 595
Försäljningar/utrangeringar	0	78 526
Årets avskrivningar	-62 244	-73 757
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-1 002 070**	**-939 826**
Utgående redovisat värde	**130 384**	**192 628**

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910004267

Not 8 Förbättringsutgift på annans fastighet

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 961 274	9 485 213
Inköp	9 958 020	505 774
Omklassificeringar	0	1 970 287
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**21 919 294**	**11 961 274**
Ingående avskrivningar	-5 741 764	-3 293 960
Omklassificeringar	0	-1 970 287
Årets avskrivningar	-580 335	-477 517
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-6 322 099**	**-5 741 764**
Utgående redovisat värde	**15 597 195**	**6 219 510**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	52 420	52 420
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**52 420**	**52 420**
Ingående avskrivningar	-52 420	-52 420
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-52 420**	**-52 420**
Utgående redovisat värde	**0**	**0**

Not 9 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	255 946	0
Inköp	4 498 563	255 946
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**4 754 509**	**255 946**
Utgående redovisat värde	**4 754 509**	**255 946**

Not 11 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	120 000	120 000
Inköp	120 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**240 000**	**120 000**
Utgående redovisat värde	**240 000**	**120 000**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910004268

Not 12 Andra långfristiga fordringar
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 466 000	5 000 000
Tillkommande fordringar	1 500 000	14 466 000
Omklassificeringar	0	-5 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**15 966 000**	**14 466 000**
Utgående redovisat värde	**15 966 000**	**14 466 000**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	5 000 000
Omklassificeringar	0	-5 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**0**	**0**
Utgående redovisat värde	**0**	**0**

Not 13 Obeskattade reserver
Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ackumulerade överavskrivningar	33 284	33 387
	33 284	**33 387**

Not 14 Långfristiga skulder
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 245 822	6 000 000
	2 245 822	**6 000 000**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	40 129 659	34 397 130
	40 129 659	**34 397 130**

HyZlb7m28A-Sy--7Xhf0

20240910042269

Not 15 Skulder som avser flera poster
Koncernen

Företagets banklån om 15 096 139 kr (20 953 388 kr) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	10 744 521	8 805 970
	10 744 521	**8 805 970**
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	4 351 618	12 147 418
	4 351 618	**12 147 418**

Not 16 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Avskrivningar	2 473 959	1 969 840
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-2 352 460	0
Realistionsresultat vid försäljning av intressebolag	0	-322 376
	121 499	**1 647 464**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Avskrivningar	62 244	73 757
Nedskrivningar	1 000 000	465 000
	1 062 244	**538 757**

Not 17 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter
Moderbolaget

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	1 637 647	630 646
Övriga ränteintäkter	1 283	116
	1 638 930	**630 762**

Not 18 Räntekostnader och liknande resultatposter
Moderbolaget

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	-2 328 495	-862 978
Övriga räntekostnader	-53 154	-95 399
	-2 381 649	**-958 377**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910042700

Not 19 Bokslutsdispositioner
Moderbolaget

	2023	2022
Mottagna koncernbidrag	0	784 965
Lämnade koncernbidrag	-48 592	0
Förändring av överavskrivningar	103	-33 387
	-48 489	**751 578**

Not 20 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 661 195	17 071 195
Inköp	50 000	125 000
Aktieägartillskott	5 210 000	465 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**22 921 195**	**17 661 195**
Ingående nedskrivningar	-465 000	0
Årets nedskrivningar	-1 000 000	-465 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-1 465 000**	**-465 000**
Utgående redovisat värde	**21 456 195**	**17 196 195**

HyZlb7m28A-Sy--7XhI0

20240910004271

Not 21 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget

Namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Bokfört värde
Hotel Vic AB	100%	100%	500	500 000
Guldpokalen AB	100%	100%	10 000	5 900 000
Hotel Arena AB	100%	100%	1 000	100 000
Hotel Vasa AB	100%	100%	1 000	10 146 195
GCCV 2 AB	100%	100%	250	25 000
GCCF Holding AB	100%	100%	500	350 000
GCCH 5 AB	100%	100%	500	250 000
GCCH 6 Holding AB	100%	100%	250	1 025 000
GCCH 8 AB	100%	100%	250	675 000
GCCR 1 AB	100%	100%	250	25 000
GCCH 7 AB	100%	100%	250	2 125 000
GCCV 1 AB	100%	100%	250	25 000
Hannerfalk Ekonomi AB	100%	100%	250	25 000
GCCV 3 AB	100%	100%	250	285 000
				21 456 195

	Org.nr	Säte
Hotel Vic AB	556649-0867	Göteborg
Guldpokalen AB	556391-2715	Göteborg
Hotel Arena AB	556776-4096	Göteborg
Hotel Vasa AB	556260-7498	Göteborg
GCCV 2 AB	559305-1963	Göteborg
GCCF Holding AB	559079-3260	Göteborg
GCCH 5 AB	559338-1675	Göteborg
GCCH 6 Holding AB	559380-1573	Göteborg
GCCH 8 AB	559406-6986	Göteborg
GCCR 1 AB	559397-3646	Göteborg
GCCH 7 AB	559405-5070	Göteborg
GCCV 1 AB	559367-9029	Göteborg

Not 22 Fordringar hos koncernföretag
Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	29 184 936	12 805 616
Tillkommande fordringar	22 593 848	17 264 166
Avgående fordringar	-23 054 279	-5 884 846
Omklassificeringar	0	5 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**28 724 505**	**29 184 936**
Utgående redovisat värde	**28 724 505**	**29 184 936**

HyZlb7m28A-Sy--7Xhl0

20240910004272

Not 23 Ställda säkerheter
Koncernen

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	13 350 000	17 150 000
Fastighetsinteckning	0	11 775 000
Pantsatta aktier i dotterföretag	12 681 914	12 681 914
Hyresdeposition	14 300 000	14 300 000
	40 331 914	**55 906 914**

Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	3 200 000	3 200 000
	3 200 000	**3 200 000**

Not 24 Eventualförpliktelser
Moderbolaget

	2023-12-31	2022-12-31
Borgen lån i dotterbolag	8 408 024	11 431 000
	8 408 024	**11 431 000**

Resultat- och balansräkning kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Göteborg den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Henric Hannerfalk
Ordförande

Wenche Hannerfalk

Thomas Hannerfalk

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Björn Ellison
Auktoriserad revisor

HyZlb7m28A-Sy--7Xhf0

SEALED BY
Verified
HYZLB7M28A-SY--7XHI0

20240910041273

Document history

COMPLETED BY ALL:
30.06.2024 13:57

SENT BY OWNER:
Tommy Larsson · 28.06.2024 13:48

DOCUMENT ID:
Sy–7XhI0

ENVELOPE ID:
HyZlb7m28A-Sy–7XhI0

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning 556589-8797 Göteborgs Mini-Hotel AB för 2023010 1-20231231.pdf
23 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Henric Thomas Hannerfalk	Signed	28.06.2024 13:54	eID	Swedish BankID (DOB: 1999/07/07)
henric@gcch.se	Authenticated	28.06.2024 13:50	Medium	+460734392569
2. Wenche Elisabeth Hannerfalk	Signed	28.06.2024 15:17	eID	Swedish BankID (DOB: 1965/04/25)
wenche@gcch.se	Authenticated	28.06.2024 14:29	Medium	+460707266370
3. Guy Thomas Hannerfalk	Signed	28.06.2024 15:20	eID	Swedish BankID (DOB: 1972/05/29)
thomas@gcch.se	Authenticated	28.06.2024 15:19	Medium	+460707146290
4. Björn Erik Lennart Ellison	Signed	30.06.2024 13:57	eID	Swedish BankID (DOB: 1977/04/30)
bjorn@trevirevision.se	Authenticated	30.06.2024 13:52	Medium	+460709520990

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

GDPR compliant | eIDAS standard | PAdES sealed

20240910004274

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Göteborgs Mini Hotel AB
Org.nr. 556589-8797

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Göteborgs Mini Hotel AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar jag tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen i enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Jag ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Jag är ensam ansvarig för mina uttalanden.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Hyw_6xoL0-HJ4tTes8R

20240910042755

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Göteborgs Mini Hotel AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Björn Ellison
Auktoriserad revisor

Hyw_6xoL0-HJ4tTes8R

202409100427 6

SEALED BY Verified HYW_6XOL0-HJ4TTES8R

Document history

COMPLETED BY ALL:
30.06.2024 13:57

SENT BY OWNER:
Björn Ellison · 27.06.2024 16:55

DOCUMENT ID:
HJ4tTes8R

ENVELOPE ID:
Hyw_6xoL0-HJ4tTes8R

DOCUMENT NAME:
RB GBG Mini Hotel AB 2023.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Björn Erik Lennart Ellison	Signed	30.06.2024 13:57	eID	Swedish BankID (DOB: 1977/04/30)
bjorn@trevirevision.se	Authenticated	28.06.2024 08:30	Low	IP: 62.20.31.82

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

GDPR compliant | eIDAS standard | PAdES sealed