

ÅRSREDOVISNING

för

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 23 februari 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2023-02-23



Sean Banis

ÅRSREDOVISNING

för

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang, hotell- och konferensverksamhet och catering. Företagets säte är Stenungsund.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har väsentligt ökat omsättningen efter pandemin och haft större musikevent.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	9 653	5 532	7 018	7 819
Resultat efter finansiella poster	75	155	-260	-205
Soliditet (%)	8,53	8,25	5,50	5,39

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	94 187	154 943	249 130
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		154 943	-154 943	0
Årets resultat			74 396	74 396
Belopp vid årets utgång	100 000	249 130	74 396	323 526
		2022-08-31		2021-08-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		1 590 000		1 590 000

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	249 130
Årets resultat	74 396
	<u>323 526</u>
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	323 526
	<u>323 526</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2023031601186

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		9 652 744	5 532 138
Övriga rörelseintäkter		129 795	623 703
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>9 782 539</u>	<u>6 155 841</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 397 058	-2 462 068
Övriga externa kostnader		-2 587 602	-1 469 062
Personalkostnader	2	-2 545 214	-1 828 632
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-175 134	-238 977
Summa rörelsekostnader		<u>-9 705 008</u>	<u>-5 998 739</u>
Rörelseresultat		77 531	157 102
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 650	-2 159
Summa finansiella poster		<u>-2 650</u>	<u>-2 159</u>
Resultat efter finansiella poster		74 881	154 943
Resultat före skatt		74 881	154 943
Skatter			
Skatt på årets resultat		-485	0
Årets resultat		<u>74 396</u>	<u>154 943</u>

2023031601187

Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB

Org.nr. 556956-9485

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill

Not
3

2022-08-31
0

2021-08-31
0

Summa immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

130 440

47 491

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

1 338 351

1 419 634

Summa materiella anläggningstillgångar

1 468 791

1 467 125

Summa anläggningstillgångar

1 468 791

1 467 125

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

408 080

346 771

Förskott till leverantörer

3 000

10 000

Summa varulager

411 080

356 771

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

635 859

332 925

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

1 464 398

1 479 145

Övriga fordringar

490 473

30 227

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

47 915

249 850

Summa kortfristiga fordringar

2 638 645

2 092 147

Kassa och bank

Kassa och bank

446 326

314 622

Summa kassa och bank

446 326

314 622

Summa omsättningstillgångar

3 496 051

2 763 540

SUMMA TILLGÅNGAR

4 964 842

4 230 665

2023031601188

BALANSRÄKNING

2022-08-31

2021-08-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

249 130

94 187

Årets resultat

74 396

154 943

Summa fritt eget kapital

323 526

249 130

Summa eget kapital

423 526

349 130

Långfristiga skulder

6

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

2 627 753

2 631 090

Summa långfristiga skulder

2 627 753

2 631 090

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

0

23 889

Förskott från kunder

7 535

31 900

Leverantörsskulder

528 357

361 710

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag

115 384

115 384

Övriga skulder

495 113

305 346

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

767 174

412 216

Summa kortfristiga skulder

1 913 563

1 250 445

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 964 842

4 230 665

2023031601189

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

	<u>Antal år</u>
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda **2021/2022** **2020/2021**

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	6,00	6,00
--------------------------------	------	------

Noter till balansräkningen

Not 3 Goodwill **2022-08-31** **2021-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	300 000	300 000
Utgående anskaffningsvärden	300 000	300 000
Ingående avskrivningar	-300 000	-300 000
Utgående avskrivningar	-300 000	-300 000
Redovisat värde	0	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer **2022-08-31** **2021-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 103 084	1 063 084
Inköp	176 800	40 000
Utgående anskaffningsvärden	1 279 884	1 103 084
Ingående avskrivningar	-1 055 593	-897 899
Årets avskrivningar	-93 851	-157 694
Utgående avskrivningar	-1 149 444	-1 055 593
Redovisat värde	130 440	47 491

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet **2022-08-31** **2021-08-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 764 655	1 764 655
Utgående anskaffningsvärden	1 764 655	1 764 655
Ingående avskrivningar	-345 021	-263 738
Årets avskrivningar	-81 283	-81 283
Utgående avskrivningar	-426 304	-345 021
Redovisat värde	1 338 351	1 419 634

NOTER

Not 6	Långfristiga skulder	2022-08-31	2021-08-31
	Förfaller senare än 5 år	<u>2 627 753</u>	<u>2 631 090</u>
		2 627 753	2 631 090

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2022-08-31	2021-08-31
	Fastighetsinteckningar	850 000	850 000

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

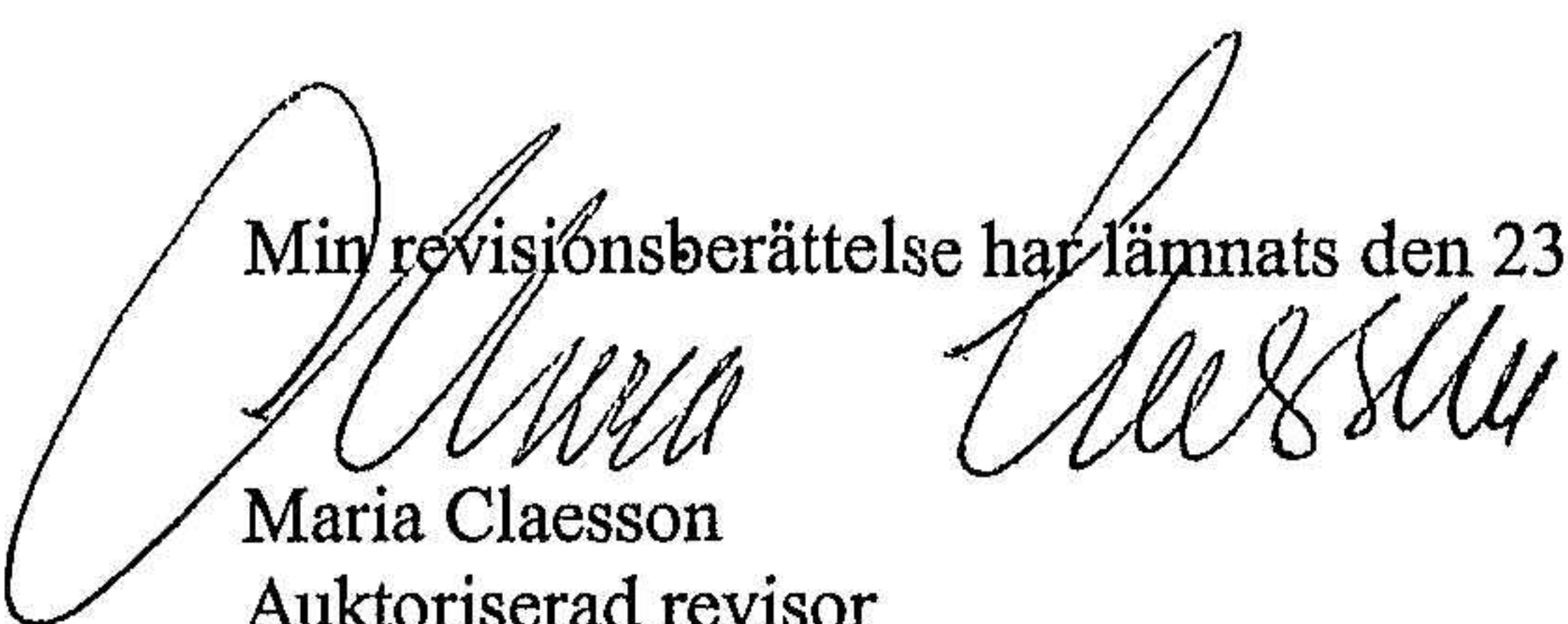
Göteborg 2023-02-23


Sean Banis


Johan Johansson


Henrik Malmberg

Min revisionsberättelse har lämnats den 23 februari 2023.


Maria Claesson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB
Org.nr. 556956-9485

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jordhammars Herrgård i Stenungsund ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB enligt god revisorsred 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 revisionsred 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 Jordhammars Herrgård i Stenungsund AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 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 Jordhammars Herrgård i Stenungsund 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 23 februari 2023

Maria Claesson

Auktoriserad revisor

