

# Årsredovisning

## Herrljunga Hotellfastighets AB

Organisationsnummer: 556078-7573  
Räkenskapsår: 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Herrljunga

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-21.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Johan Niclas Branmark  
Verkställande direktör  
2023-06-21

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

##### *Verksamhetens art och inriktning*

Bolaget är ett förvaltningsbolag som för närvarande förvaltar två fastigheter för hotellverksamhet.

##### *Viktiga förändringar i verksamheten*

Verksamheten utvecklades enligt plan.

##### *Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget*

Bolaget ägs till 100% av Ciboney AB, 556325-1957.

#### Egna aktier

Antal aktier 2000 med kvotvärde 100 kr

### Flerårsöversikt

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning (kr)	902 394	904 309	803 223	811 555
Resultat efter finansiella poster (kr)	33 462	20 420	202 647	193 020
Balansomslutning (kr)	5 645 525	5 924 283	5 807 277	5 719 906
Soliditet (%)	21,2	19,8	19,9	17,4

### Nyckeltalsdefinitioner

#### Nettoomsättning

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

#### Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

#### Soliditet (%)

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

*M*  
*tk*

2023070418261

)

)

)

)

## Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
<b>Belopp vid årets ingång</b>	<b>200 000</b>	<b>907 749</b>	<b>12 132</b>	<b>1 119 881</b>
Balanseras i ny räkning		12 132	-12 132	0
Årets resultat			8 725	8 725
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>200 000</b>	<b>919 881</b>	<b>8 725</b>	<b>1 128 606</b>

## Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	919 881
Årets resultat	8 725
<b>Summa</b>	<b>928 606</b>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	928 606
<b>Summa</b>	<b>928 606</b>

## Resultaträkning

	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	2022-12-31	2021-12-31
	2		
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		902 394	904 309
Övriga rörelseintäkter		0	1 045
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>902 394</b>	<b>905 354</b>
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-392 988	-429 121
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-396 524	-391 471
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-789 512</b>	<b>-820 592</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>112 882</b>	<b>84 762</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-79 435	-64 342
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		<b>-79 420</b>	<b>-64 342</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>33 462</b>	<b>20 420</b>
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Förändring av periodiseringsfonder		-4 000	-5 000
Förändring av överavskrivningar		-18 265	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-22 265</b>	<b>-5 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>11 197</b>	<b>15 420</b>
Skatt på årets resultat		-2 476	-3 288
Övriga skatter		4	0
<b>Årets resultat</b>		<b>8 725</b>	<b>12 132</b>

2023070418263

## Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>	1		
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	3 746 511	4 133 182
Inventarier, verktyg och installationer	4	83 875	43 200
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		74 560	0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>3 904 946</b>	<b>4 176 382</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 904 946</b>	<b>4 176 382</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Aktuell skattefordran		21 912	0
Övriga fordringar		24	19 369
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		42 482	34 439
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>64 418</b>	<b>53 808</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 676 161	1 694 093
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 676 161</b>	<b>1 694 093</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 740 579</b>	<b>1 747 901</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>5 645 525</b>	<b>5 924 283</b>

## Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	1		
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		919 881	907 749
Årets resultat		8 725	12 132
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>928 606</b>	<b>919 881</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 128 606</b>	<b>1 119 881</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		71 000	67 000
Ackumulerade överavskrivningar		18 265	0
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>89 265</b>	<b>67 000</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	2 885 000	2 990 000
Skulder till koncernföretag		1 284 276	1 284 276
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>4 169 276</b>	<b>4 274 276</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		105 000	105 000
Leverantörsskulder		99 561	241 448
Aktuella skatteskulder		0	43 082
Övriga skulder		6 643	68 600
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		47 174	4 996
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>258 378</b>	<b>463 126</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	5	<b>5 645 525</b>	<b>5 924 283</b>

## Noter

### Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

#### *Redovisnings- och värderingsprinciper*

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### *Intäkter*

Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärdet respektive nominellt värde om ej annat framgår. Bolagets kundfordringar värderas till de belopp varmed de förväntas inflyta.

#### *Skatter*

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

#### *Redovisningsprinciper materiella anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder.

#### *- Redovisningsprinciper för avskrivningar materiella anläggningstillgångar*

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

#### *- Tillämpade avskrivningstider:*

Byggnader	33 år
Inventarier, verktyg och installationer	10 år

### Not 2. Uppgift om moderföretag och koncernredovisning

#### *Närmaste moderföretag som upprättar koncernredovisning*

Namn	Ciboney AB
Organisationsnummer	556325-1957
Säte	Herrljunga

**Not 3. Byggnader och mark**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 989 235	12 989 235
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>12 989 235</b>	<b>12 989 235</b>
Ingående avskrivningar	-8 856 053	-8 469 382
Årets avskrivningar	-386 671	-386 671
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-9 242 724</b>	<b>-8 856 053</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>3 746 511</b>	<b>4 133 182</b>

**Not 4. Inventarier, verktyg och installationer**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	557 780	509 780
Inköp	50 528	48 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>608 308</b>	<b>557 780</b>
Ingående avskrivningar	-514 580	-509 780
Årets avskrivningar	-9 853	-4 800
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-524 433</b>	<b>-514 580</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>83 875</b>	<b>43 200</b>

**Not 5. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**


	2022-12-31	2021-12-31
<i>Ställda säkerheter för företagets egen räkning</i>		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	3 500 000	3 500 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>

2023070418267

Not 6. Balansposter som tas upp i fler än en post

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder till kreditinstitut		
Långfristig del	2 885 000	2 990 000
Kortfristig del	105 000	105 000
0		
0		

Herrljunga

  
Anna Katarina Branmark Hinton  
Styrelseordförande  
2023-06-19

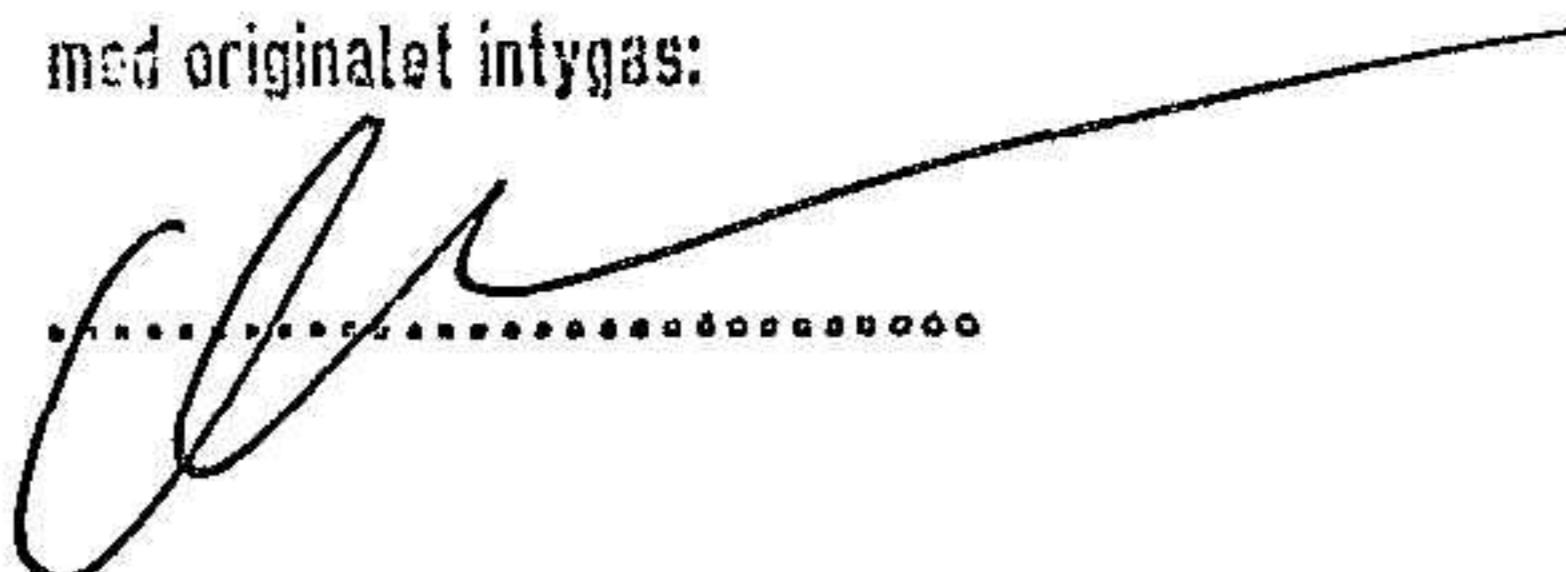
  
Johan Niclas Branmark  
Verkställande direktör  
2023-06-19

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-20.

  
Ulf Borén  
Auktoriserad revisor



Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Herrljunga Hotellfastighets Aktiebolag  
Org.nr. 556078-7573

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Hotellfastighets Aktiebolag för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Hotellfastighets Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotellfastighets Aktiebolag 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:

2023070418270

- 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 Herrljunga Hotellfastighets Aktiebolag för år 2022 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 Herrljunga Hotellfastighets Aktiebolag 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 20/6 - 2023

  
Ulf Borén  
Auktoriserad revisor

.....  
Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:



Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

.....  
