

ÅRSREDOVISNING

för

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

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

Undertecknad styrelseledamot i Herrgårdskliniken AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2024-05-13. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Aneby 2024-05-13

.....
Ole Frykman

ÅRSREDOVISNING

för

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

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

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet och kursverksamhet inom djursjukvård och djurhälsovård.

Konsultverksamheten innefattar administration, veterinära tjänster, utbildning av djursjukvårdspersonal samt utbildning av hundar och djurägare.

En unik utbildning för specialsökhundar (skogsbrandhundar) startades år 2018 inom företaget. Denna utbildning har fått nationell och internationell uppmärksamhet.

Företagets säte är Aneby.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 361 863	2 075 243	858 970	568 941
Resultat efter finansiella poster	-138 093	162 415	243 461	-107 810
Soliditet (%)	25,87	37,74	27,16	22,09

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	400 000	515 424	112 810	628 234
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		112 810	-112 810	0
Utdelning till aktieägare		-300 000		-300 000
Årets resultat			141	141
Belopp vid årets utgång	400 000	328 234	141	328 375

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	328 234
Årets resultat	141
	<u>328 375</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>328 375</u>
	328 375

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

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 361 863	2 075 243
Övriga rörelseintäkter		<u>36 111</u>	<u>2 469</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 397 974	2 077 712
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-330 279	-386 913
Övriga externa kostnader		-962 989	-1 262 147
Personalkostnader	2	-71 085	-76 459
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-189 312</u>	<u>-190 442</u>
Summa rörelsekostnader		-1 553 665	-1 915 961
Rörelseresultat		-155 691	161 751
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		17 873	664
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-275</u>	<u>0</u>
Summa finansiella poster		17 598	664
Resultat efter finansiella poster		-138 093	162 415
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		80 000	-46 000
Förändring av överavskrivningar		<u>61 505</u>	<u>14 754</u>
Summa bokslutsdispositioner		141 505	-31 246
Resultat före skatt		3 412	131 169
Skatter			
Skatt på årets resultat		-3 271	-18 359
Årets resultat		<u>141</u>	<u>112 810</u>

2024052008935

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

277 218

291 198

Förbättringsutgifter på annans fastighet

4

451 978

541 710

Summa materiella anläggningstillgångar

729 196

832 908

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

5

246 000

246 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

246 000

246 000

Summa anläggningstillgångar

975 196

1 078 908

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

137 946

80 481

Övriga fordringar

20 601

28 952

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

19 920

18 192

Summa kortfristiga fordringar

178 467

127 625

Kassa och bank

Kassa och bank

1 767 844

1 888 495

Summa kassa och bank

1 767 844

1 888 495

Summa omsättningstillgångar

1 946 311

2 016 120

SUMMA TILLGÅNGAR**2 921 507****3 095 028**

2024052008936

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

400 000

400 000

Summa bundet eget kapital

400 000

400 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

328 234

515 424

Årets resultat

141

112 810

Summa fritt eget kapital

328 375

628 234

Summa eget kapital

728 375

1 028 234

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

80 000

Ackumulerade överavskrivningar

34 762

96 267

Summa obeskattade reserver

34 762

176 267

Avsättningar

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt lagen (1967:531) om tryggnad av pensionsutfästelse m.m.

246 000

246 000

Summa avsättningar

246 000

246 000

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder

1 476 303

1 296 303

Summa långfristiga skulder

1 476 303

1 296 303

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

372 433

271 508

Skatteskulder

21 630

39 434

Övriga skulder

144

2 282

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

41 860

35 000

Summa kortfristiga skulder

436 067

348 224

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**2 921 507****3 095 028**

2024052008937

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

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:

Antal år

Inventarier, verktyg och installationer

5-20

Förbättringsutgifter på annans fastighet

25

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda

2023

2022

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit

1,00

1,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

1 170 847

1 170 847

Inköp

85 600

0

Utgående anskaffningsvärden

1 256 447

1 170 847

Ingående avskrivningar

-879 649

-778 939

Årets avskrivningar

-99 580

-100 710

Utgående avskrivningar

-979 229

-879 649

Redovisat värde

277 218

291 198

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

2 643 319

2 643 319

Utgående anskaffningsvärden

2 643 319

2 643 319

Ingående avskrivningar

-2 101 609

-2 011 877

Årets avskrivningar

-89 732

-89 732

Utgående avskrivningar

-2 191 341

-2 101 609

Redovisat värde

451 978

541 710

Herrgårdskliniken AB

Org.nr. 556633-4958

NOTER

Not 5 Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	<u>246 000</u>	<u>246 000</u>
Utgående anskaffningsvärden	<u>246 000</u>	<u>246 000</u>
Redovisat värde	246 000	246 000

Not 6 Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller mellan 2 och 5 år	1 476 303	1 296 303

Aneby 2024-04-25

Ole Frykman



Min revisionsberättelse har lämnats den 13/5 2024.

Elisabeth Ljungstrand
Godkänd revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Herrgårdskliniken AB
Org.nr. 556633-4958

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrgårdskliniken 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Herrgårdskliniken 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 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 revisionsssed 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. *M*

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 Herrgårdskliniken 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Herrgårdskliniken AB enligt god revisors sed 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.

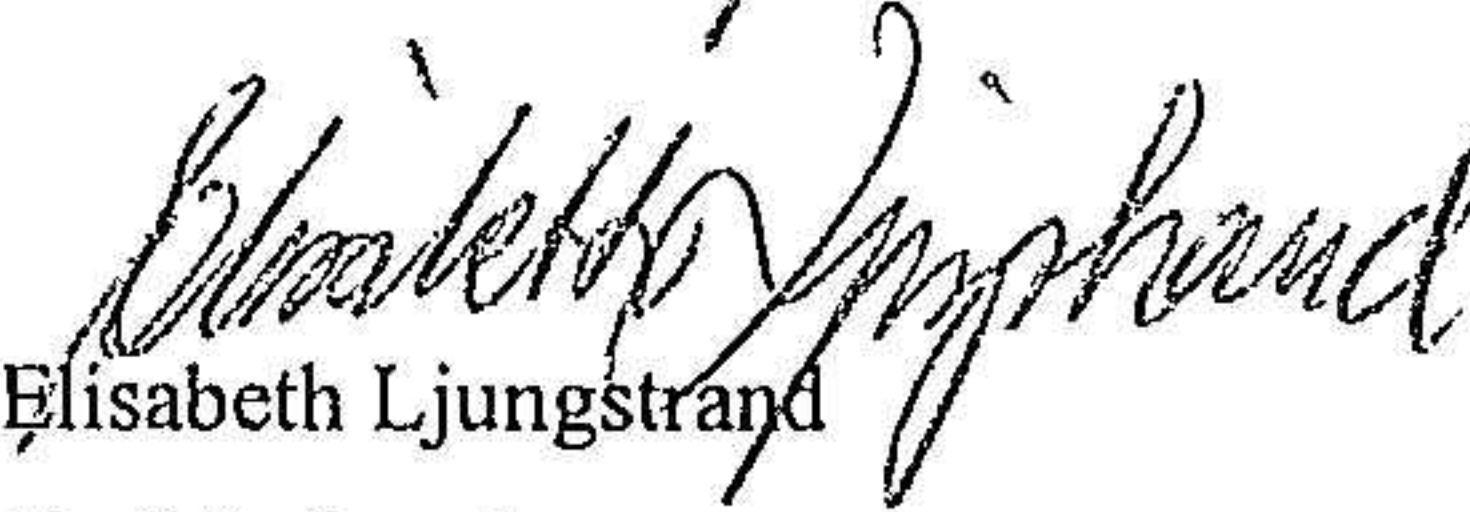
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed 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 revisions sed 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.

Jönköping den 13/5 2024


Elisabeth Ljungstrand

Godkänd revisor