

Årsredovisning

för

Tofta Herrgård Konferens AB

556719-4047

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-10.

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:

Karen Karlander, Styrelseledamot

2024-06-10

Styrelsen för Tofta Herrgård Konferens 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver hotell- och konferensverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Lycke.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Q1 2023 var en av vårt företags svåraste perioder. På grund av krisstämningen i samhället orsakad av inflation och ränteökningar, bromsade både den privata och företagsmarknaden kraftigt.

Konferensbokningarna stannade i princip upp.

Framåt vår och sommar återhämtade sig båda segmenten till normala nivåer. Höst- och julbordsperioden var hyfsad, men vi märkte att många konsumenter höll lite extra i plånboken.

Även kostnadsmässigt har 2023 varit ett utmanande år. Priserna på många av våra insatsfaktorer har ökat mer under det senaste året än vad vi kunde ta ut i prisökningar under 2023. Det gäller låneräntor, lönekostnader samt priser på många varor och tjänster. Under 2024 planerar vi att genomföra prisökningar i flera steg, och vi fortsätter att hålla ett starkt kostnadsfokus.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 826	8 579	6 615	4 511
Resultat efter finansiella poster	-114	743	917	512
Soliditet (%)	27,7	28,3	31,7	18,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 844 733	432 582	3 377 315
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		432 582	-432 582	0
Årets resultat			0	0
Belopp vid årets utgång	100 000	3 277 315	0	3 377 315

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 480 000 kr (1 480 000 kr)

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 277 316
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 277 316
	3 277 316

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
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 829 494	8 600 514
Övriga rörelseintäkter		12 386	350 246
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 841 880	8 950 760
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 337 437	-2 275 148
Övriga externa kostnader		-1 742 729	-1 499 335
Personalkostnader	2	-3 854 397	-3 770 772
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-539 802	-371 185
Summa rörelsekostnader		-8 474 365	-7 916 440
Rörelseresultat		367 515	1 034 320
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-249	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-480 944	-291 228
Summa finansiella poster		-481 193	-291 228
Resultat efter finansiella poster		-113 678	743 092
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		113 678	-190 000
Summa bokslutsdispositioner		113 678	-190 000
Resultat före skatt		0	553 092
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-120 510
Årets resultat		0	432 582

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	11 400 981	11 123 954
Inventarier, verktyg och installationer	4	475 892	472 797
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	30 000	30 000
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	0	616 868
Summa materiella anläggningstillgångar		11 906 873	12 243 619
Summa anläggningstillgångar		11 906 873	12 243 619
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		176 151	184 428
Summa varulager		176 151	184 428
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		346 202	518 611
Övriga fordringar		72 844	3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 225	0
Summa kortfristiga fordringar		422 271	518 614
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		495 532	98 379
Summa kassa och bank		495 532	98 379
Summa omsättningstillgångar		1 093 954	801 421
SUMMA TILLGÅNGAR		13 000 827	13 045 040

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 277 316	2 844 733
Årets resultat		0	432 582
Summa fritt eget kapital		3 277 316	3 277 315
Summa eget kapital		3 377 316	3 377 315
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		271 322	385 000
Ackumulerade överavskrivningar		14 372	14 372
Summa obeskattade reserver		285 694	399 372
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		400 000	0
Summa långfristiga skulder		400 000	0
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		7 365 363	7 710 072
Förskott från kunder		40 990	37 290
Leverantörsskulder		357 489	345 198
Skatteskulder		54 058	174 223
Övriga skulder		896 137	683 878
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		223 780	317 692
Summa kortfristiga skulder		8 937 817	9 268 353
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 000 827	13 045 040

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	33
Markanläggningar	20
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	10	9

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 551 437	6 120 262
Inköp	0	106 238
Omklassificeringar	690 203	7 324 937
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 241 640	13 551 437
Ingående avskrivningar	-2 427 483	-2 133 989
Årets avskrivningar	-413 176	-293 494
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 840 659	-2 427 483
Utgående redovisat värde	11 400 981	11 123 954

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 515 070	1 005 827
Inköp	129 871	509 243
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 644 941	1 515 070
Ingående avskrivningar	-1 042 273	-964 582
Årets avskrivningar	-126 776	-77 691
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 169 049	-1 042 273
Utgående redovisat värde	475 892	472 797

Not 5 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 000	30 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 000	30 000
Utgående redovisat värde	30 000	30 000

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	616 868	4 994 496
Inköp	73 335	2 947 309
Omklassificeringar	-690 203	-7 324 937
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	616 868
Utgående redovisat värde	0	616 868

Not 7 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	250 000	250 000
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckningar	226 300	226 300
Fastighetsinteckningar	7 365 383	6 400 000
	7 591 683	6 626 300

Lycke 2024-06-10

Karen Karlander
Karen Karlander

Petter Karlander
Petter Karlander

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-10

Ben Mahajerzadeh-Heidari
Ben Mahajerzadeh-Heidari
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tofta Herrgård Konferens AB

Org.nr 556719-4047

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tofta Herrgård Konferens AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tofta Herrgård Konferens ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Tofta Herrgård Konferens 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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Tofta Herrgård Konferens AB för räkenskapsåret 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Tofta Herrgård Konferens 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Vid flera tillfällen under året har avdragen skatt och sociala avgifter betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Helsingborg 2024-06-10

Ben Mahajzadeh-Heidari

Ben Mahajzadeh-Heidari
Auktoriserad revisor

Tofta Herrgård Konferens AB, Org.nr 556719-4047