

Årsredovisning

för

Tofta Strandpensionat AB

556269-4017

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tofta Strandpensionat AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-26. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Visby 2024-06-26



Lena Pahlsson

Årsredovisning

för

Tofta Strandpensionat AB

556269-4017

Räkenskapsåret

2023

Styrelsen och verkställande direktören för Tofta Strandpensionat 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

Företagets verksamhet utgörs av pensionat- och restaurangrörelse, konferensverksamhet och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte på Gotland.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har bolaget, som tidigare år, bedrivit restaurang, konferens och hotell på Suderbys Herrgård och på Tofta Strandpensionat. Verksamheten på Suderbys herrgård har dock till stora delar bestått av uthyrning till en enskild kund, vilket gett en god beläggning och därmed förbättrad omsättning. Under året har även beslut fattats om att avsluta hyreskontraktet på Suderbys Herrgård och att verksamheten skall upphöra från första januari 2024.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	26 540	23 502	15 781	9 961
Resultat efter finansiella poster	7 239	5 025	1 625	-986
Soliditet (%)	63,6	56,4	39,9	19,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	25 000	3 630 005	4 536 839	8 591 844
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			4 536 839	-4 536 839	0
Årets resultat				4 583 111	4 583 111
Belopp vid årets utgång	400 000	25 000	8 166 844	4 583 111	13 174 955

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	8 166 844
årets vinst	4 583 111
	12 749 955
disponeras så att	
i ny räkning överföres	12 749 955
	12 749 955

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

26 539 757

23 502 268

Övriga rörelseintäkter

389 424

746 682

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

26 929 181

24 248 950

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter

-4 426 138

-5 214 996

Övriga externa kostnader

-4 995 652

-4 516 220

Personalkostnader

2

-9 707 685

-9 275 448

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-145 452

-103 051

Övriga rörelsekostnader

-241 441

-286

Summa rörelsekostnader

-19 516 368

-19 110 001

Rörelseresultat

7 412 813

5 138 949

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

635

985

Räntekostnader och liknande resultatposter

-174 195

-115 214

Summa finansiella poster

-173 560

-114 229

Resultat efter finansiella poster

7 239 253

5 024 720

Bokslutsdispositioner

Lämnade koncernbidrag

-420 500

-24 000

Förändring av periodiseringsfonder

-1 380 000

0

Summa bokslutsdispositioner

-1 800 500

-24 000

Resultat före skatt

5 438 753

5 000 720

Skatter

Skatt på årets resultat

-855 642

-463 881

Årets resultat

4 583 111

4 536 839

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	377 308	608 200
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		1 327 543	0
Summa materiella anläggningstillgångar		1 704 850	608 200
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	5 000	5 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 000	5 000
Summa anläggningstillgångar		1 709 850	613 200
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		72 194	107 793
Summa varulager		72 194	107 793
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		7 093 294	3 782 009
Fordringar hos koncernföretag		2 381 522	2 210 131
Övriga fordringar		526 480	6 200
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		144 855	576 979
Summa kortfristiga fordringar		10 146 151	6 575 319
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		10 655 647	7 951 267
Summa kassa och bank		10 655 647	7 951 267
Summa omsättningstillgångar		20 873 992	14 634 379
SUMMA TILLGÅNGAR		22 583 842	15 247 579

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

400 000

400 000

Reservfond

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital

425 000

425 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

8 166 844

3 630 004

Årets resultat

4 583 111

4 536 839

Summa fritt eget kapital

12 749 955

8 166 844

Summa eget kapital

13 174 955

8 591 844

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 380 000

0

Summa obeskattade reserver

1 380 000

0

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

0

2 588 123

Övriga skulder

201 853

394 387

Summa långfristiga skulder

201 853

2 982 510

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

2 588 123

162 000

Förskott från kunder

2 780

0

Leverantörsskulder

1 117 313

429 318

Skatteskulder

1 226 994

419 457

Övriga skulder

913 084

1 017 133

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 978 740

1 645 317

Summa kortfristiga skulder

7 827 034

3 673 225

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 583 842

15 247 579

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:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Byggnadsinventarier	15 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	15	15

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 501 323	1 338 228
Inköp	156 000	163 095
Försäljningar/utrangeringar	-549 722	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 107 601	1 501 323
Ingående avskrivningar	-893 123	-790 072
Försäljningar/utrangeringar	308 281	0
Årets avskrivningar	-145 452	-103 051
Utgående ackumulerade avskrivningar	-730 294	-893 123
Utgående redovisat värde	377 307	608 200

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

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

Not 5 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Tofta Strandpensionat Holding AB, org. nr. 559140-1871

Not 6 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

Not 7 Ställda säkerheter

Företaget har inga ställda säkerheter.

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

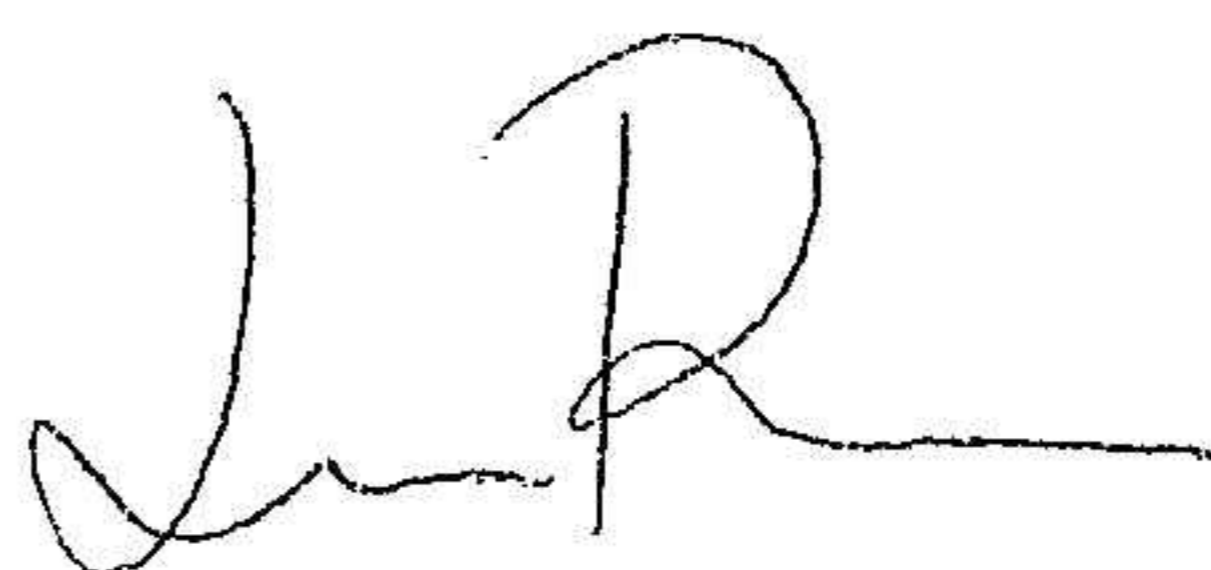
Bolaget har avslutat hyreskontraktet på Suderbys Herrgård och kommer inte bedriva någon verksamhet där. Numer består därför bolagets verksamhet endast av rörelsen på Tofta Strandpensionat, vilket kommer innebära en förväntad minskad omsättning för räkenskapsåret 2024.

Bolaget har under början av 2024 gjort investeringar i lokalerna på Tofta Strandpensionat. Främst är det köksdelen som genomgått en betydande reovering.

Visby 2024-06-26



Maria Jacobsson



Lena Pålsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-26



Per Gardelin
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tofta Strandpensionat Aktiebolag

Org.nr. 556269 - 4017

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tofta Strandpensionat Aktiebolag för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tofta Strandpensionat Aktiebolags 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 Tofta Strandpensionat 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Tofta Strandpensionat Aktiebolag 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 och verkställande direktören 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 Tofta Strandpensionat Aktiebolag 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för

att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisions sed 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 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.

Visby 2024 - 06 - 26.


Per Gardelin

Auktoriserad revisor