

Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 – 2023-04-30

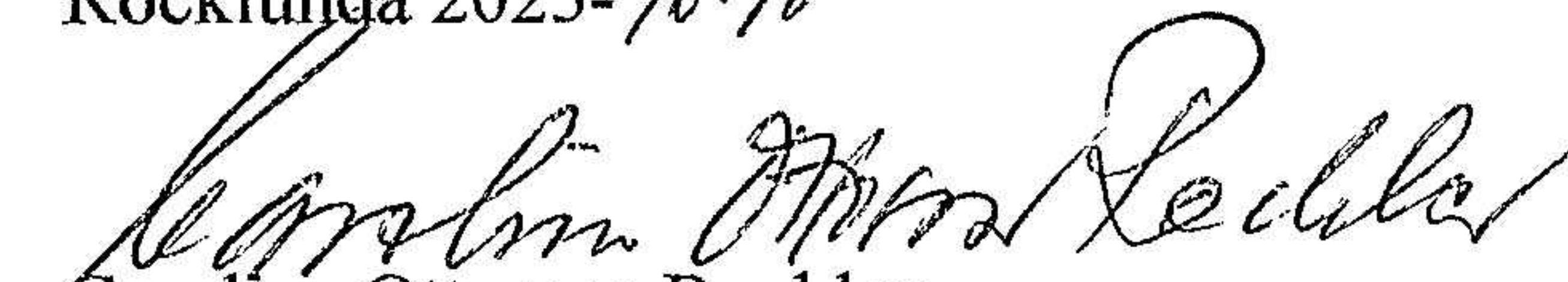
Styrelsen för Rocklunda Herrgård AB avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2022/23.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Tilläggsupplysningar och noter	6-9

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma 2023-/0/0. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Rocklunda 2023- /0/0


Caroline Ottosson Rockler

Förvaltningsberättelse**Information om verksamheten**

Bolaget bedriver lantbruk på Rocklunda Herrgård, med säte i Motala Kommun, omfattande växtodling, slaktsvinsproduktion samt köttjursuppfödning.

Flerårsöversikt

	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	8 790	9 016	8 434	6 859	7 103
Resultat efter finansiella poste	534	2 021	1 364	1 792	1 413
Balansomslutning	9 534	12 487	11 218	9 809	8 066
Soliditet	87%	86%	88%	87%	88%
Antal anställda	2,5	3,5	3,5	3	2,5

Förändring eget kapital

Antal aktier: 1 000	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 017 684	1 277 413
Utdelning till aktieägare			-3 000 000	
Disposition enligt beslut på årets årsstämma:			1 277 413	-1 277 413
Årets resultat				976 342
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 295 097	976 342

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	1 295 097
Årets resultat	976 342
	<hr/>
	2 271 439
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så	
att till aktieägare utdela	50 000
att i ny räkning överföres	2 221 439
	<hr/>

2 271 439 *el*

te

Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 82%. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförts i ABL 17 kap. 3 § 2 st. (försiktighetsregeln).
W

W

2023112303443

		2022-05-01	2021-05-01
<u>Resultaträkning</u>	Not	<u>2023-04-30</u>	<u>2022-04-30</u>
Nettoomsättning		8 789 714	9 016 335
Förändring av lagervaror under tillverkning och färdig varor		765 357	-370 397
Övriga rörelseintäkter		1 086 884	1 307 272
Summa intäkter		10 641 955	9 953 210
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-5 193 256	-3 166 647
Övriga externa kostnader		-2 578 198	-2 464 056
Personalkostnader	1	-1 142 970	-1 102 922
Avskrivningar av materiella anläggningstillg		-1 341 812	-1 313 814
Rörelseresultat		385 719	1 905 771
Ränteintäkter och liknande resultatposter		149 854	116 547
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 102	-1 362
Resultat efter finansiella poster		534 471	2 020 956
Bokslutsdispositioner	2	540 379	-447 728
Årets skattekostnad		-98 508	-295 815
Årets resultat		<u>976 342</u>	<u>1 277 413</u>



Balansräkning2023-04-302022-04-30**Tillgångar****Anläggningstillgångar**

Maskiner, verktyg o installatio 3

3 757 122

4 958 934

Finansiella anläggningstillgångar

Långfr. värdepappersinnehav 4

705 214

705 214

Andra långfristiga fordringar 5

398 504

319 423

Summa anläggningstillgångar**4 860 840****5 983 571****Omsättningstillgångar****Varulager**

Råvaror och förnödenheter

9 361

2 934

Djurlager

825 260

461 120

Färdiga varor och handelsvaror

523 800

129 010

1 358 421**593 064****Kortfristiga fordringar**

Övriga fordringar

415 286

365 024

Skattefordran

178 680

0

Förutbetalda kostnader och uppl intäkter

1 600 578

331 305

2 194 544**696 329****Kassa och bank**

1 120 588

5 213 749

Summa omsättningstillgångar**4 673 553****6 503 142****Summa tillgångar****9 534 393****12 486 713** w

E

Eget kapital och skulder**2023-04-30****2022-04-30****Eget kapital***Bundet eget kapital*

Aktiekapital (kvotvärde 100 kr)

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 868 548

5 591 135

Årets resultat

976 342

1 277 413

4 844 890

6 868 548

Summa eget kapital**4 964 890****6 988 548****Obeskattade reserver**

6

4 157 635

4 698 014

Kortfristiga skulder

Skatteskuld

0

37 920

Övriga skulder

128 891

602 480

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

282 977

159 751

Summa kortfristiga skulder**411 868****800 151****Summa eget kapital och skulder****9 534 393****12 486 713**

b

w

Noter

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd, BFAR 2016:10, årsredovisning i mindre företag.

Fordringar har tagits upp till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget samt att intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

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

Avskrivningar sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Maskiner, verktyg och installationer	5-10 år
Byggnadsinventarier	10 år

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnad. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats. Lagret av djur har värderats till produktionskostnad i enlighet med Skatteverkets vägledning. W

W

Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

6

Not 1 Anställda och personalkostnader

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantal anställda		
Kvinnor	0,5	0,5
Män	2,0	3,0
	2,5	3,5

Not 2 Bokslutsdispositioner

	2021-05-01 -2022-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Årets avsättning till periodiseringsfond	-330 000	-500 000
Årets upplösning av periodiseringsfond	325 000	0
Förändring av överavskrivningar	600 000	0
Förändring av lagerreserv	-54 621	52 272
	540 379	-447 728

Not 3 Maskiner, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	11 629 183	10 779 231
Inköp	140 000	2 634 952
Årets avyttringar	-15 500	-1 785 000
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	11 753 683	11 629 183
Ingående avskrivningar	-6 670 249	-6 196 435
Årets planenliga avskrivningar	-1 341 812	-1 313 814
Avskrivning avyttrade och utrang inventarier	15 500	840 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 996 561	-6 670 249
Utgående redovisat värde	3 757 122	4 958 934

Not 4 Långfristiga värdepappersinnehav

	2023-04-30	2022-04-30
Akkumulerade anskaffningsvärden	705 213	595 045
Tillkommande tillgångar	0	110 168
Redovisat värde vid årets slut	705 213	705 213



Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

2023112303450

Not 5 Långfristiga fordringar **2023-04-30** **2022-04-30**

Insats i Västra Östergötlands Maskinring	600	600
Insats i Lantmännen	186 887	145 000
Insatsemission Lantmännen	211 017	173 823
	398 504	319 423

Not 6 Obeskattade reserver **2023-04-30** **2022-04-30**

Akkumulerade överavskrivningar	2 085 846	2 685 846
Lagerreserv	123 789	69 168
Periodiseringsfond avsatt 20170430	0	325 000
Periodiseringsfond avsatt 20180430	48 000	48 000
Periodiseringsfond avsatt 20190430	420 000	420 000
Periodiseringsfond avsatt 20200430	300 000	300 000
Periodiseringsfond avsatt 20210430	350 000	350 000
Periodiseringsfond avsatt 20220430	500 000	500 000
Periodiseringsfond avsatt 20230430	330 000	0
	4 157 635	4 698 014

Not 7 Ställda säkerheter **2023-04-30** **2022-04-30**

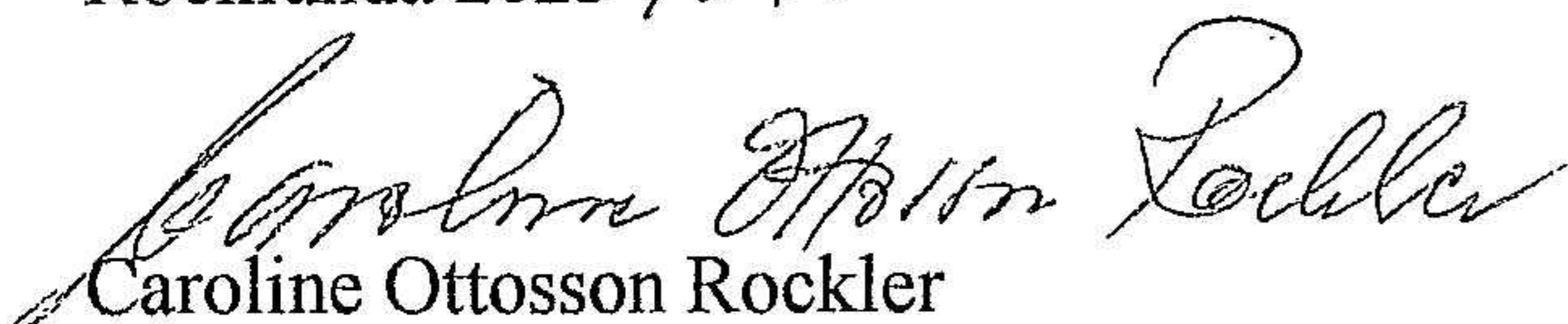
Företagsinteckningar	200 000	200 000
----------------------	---------	---------

Not 8 Eventualförpliktelser **2023-04-30** **2022-04-30**

Inga

Inga

Rocklunda 2023-10-10


Caroline Ottosson Rockler

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-10


Sture Larsson
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Rocklunda Herrgård AB
Org.nr 556414-5893

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rocklunda Herrgård AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rocklunda Herrgård ABs finansiella ställning per den 2023-04-30 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 Rocklunda Herrgård 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 Rocklunda Herrgård AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 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 Rocklunda Herrgård 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.

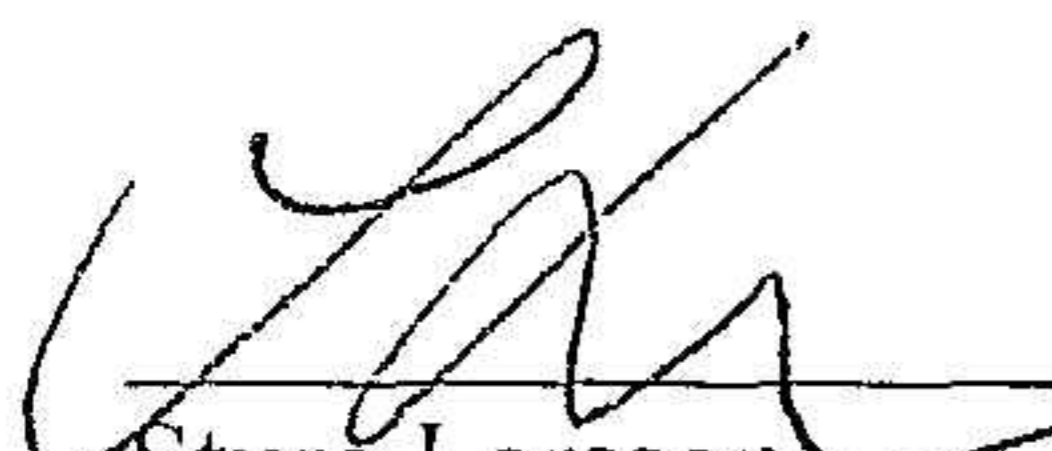
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Motala den 10/10 2023


Sture Larsson
Godkänd revisor