

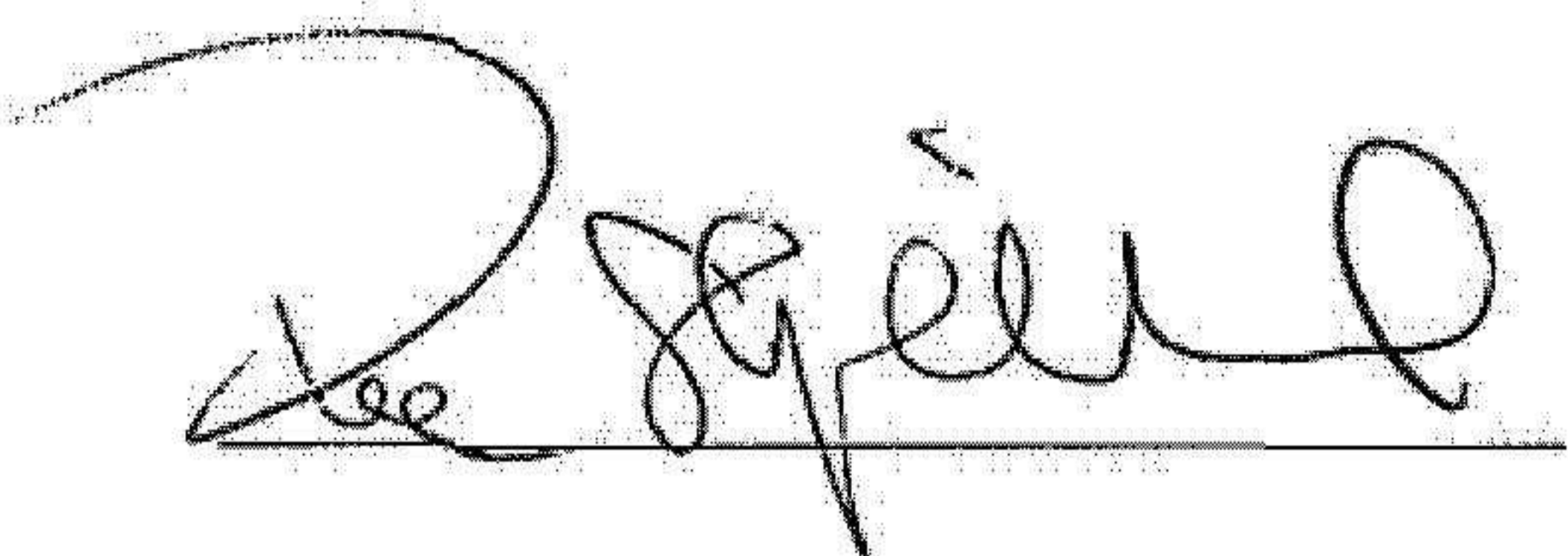
Fastställelseintyg

30 juni 2024

Toftaholm Herrgård AB

Organisationsnummer 556465-4969

Undertecknad styrelseledamot intygar dels att denna kopia av årsredovisningen för verksamhetsåret 2023 överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 30 juni 2024. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.



Per Hjortblad

2024070842790

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

556465-4969

ÅRSREDOVISNING

2023

ÅRSREDOVISNING FÖR ÅR 2023

A

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotell- och restaurangverksamhet i egna lokaler.

Koncernförhållande

Bolaget med säte i Ljungby Kommun är ett helägt dotterbolag till Moonlight Management AB, 556555-0679, med säte i Ljungby kommun.

Allmänt om intäkter och resultatet

Intäkterna år 2023 blev något lägre än året innan och lägre än förväntat. Den anstormning av gäster och bröllop som kom 2022, efter pandemin, fortsatte tyvärr inte i samma takt. Under början av året drabbades vi dessutom av en stor personalomsättning som påverkade resultatet negativt och som innebar problem med att hitta nya resurser. Resultatet år 2023 uppgår till drygt 0,1 mkr efter ett koncernbidrag om 1,5 MSEK från ägarbolaget.

År 2024 har inletts i stort sett i linje med budget. Prishöjningarna på våra paket mm samt nya avtal med våra amerikanska researrangörer ger klart bättre marginal och vi har lyckats kompensera för våra kostnadsökningar. Bygglov har beviljats för utbyggnad av huvudbyggnaden både norr- och söderut. Byggstart beräknas till slutet av augusti.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	27 270	28 226	23 244	14 986	22 490
Resultat	125	1 382	1 054	-1 258	-205
Soliditet (%)	32	40	33	31	38

Eget Kapital	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
IB	1 000 000	6 000 576	1 199 008	1 061 160	9 260 744
Föregående års resultat	-	-136 104	1 197 264	-1 061 160	-
Lämnad utdelning	-	-	-2 250 000	-	-2 250 000
Årets vinst	-	-	-	59 843	59 843
UB	1 000 000	5 864 472	146 272	59 843	7 070 587

Styrelsen föreslår följande disposition av bolagets ansamlade vinst (kronor):

från föregående år ansamlad vinst	146 272
årets vinst	59 843
	206 115
behandlas så att	
i ny räkning balanseras	206 115
	206 115

Beträffande resultatet av bolagets verksamhet under räkenskapsåret samt bolagets ställning vid räkenskapsutgång hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande bokslutskommentarer.

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB**RESULTATRÄKNING**

	<u>Not</u>	<u>kr</u>
	1	
	<u>230101</u>	<u>220101</u>
	<u>-231231</u>	<u>-221231</u>
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm		
Nettoomsättning	27 270 104	28 226 311
Övriga rörelseintäkter	1 119 767	1 400 575
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm	28 389 871	29 626 886
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-6 953 935	-7 105 667
Övriga externa kostnader	-6 267 300	-5 401 141
Personalkostnader	2 -14 683 579	-14 133 520
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-983 939	-1 002 975
Summa Rörelsekostnader	-28 888 753	-27 643 303
Rörelseresultat	-498 882	1 983 583
Finansiella poster		
Räntekostnader	-875 698	-601 880
Summa finansiella poster	-875 698	-601 880
Resultat efter finansiella poster	-1 374 580	1 381 703
Bokslutsdispositioner		
Mottaget koncernbidrag	1 500 000	-
Resultat före skatt	125 420	1 381 703
Skatt på årets resultat	-65 577	-320 543
ÅRETS RESULTAT	59 843	1 061 160

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB**BALANSRÄKNING**

Not

1

TILLGÅNGAR231231221231Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark	3	13 259 558	13 681 183
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	2 874 477	2 593 709
Inventarier, verktyg och installationer	5	970 722	477 997
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	23 796	23 796
Summa materiella anläggningstillgångar		17 128 553	16 776 685

Finansiella anläggningstillgångar

Fordran moderbolag		1 750 000	2 500 000
Andra långfristiga fordringar	7	11 425	11 425
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 761 425	2 511 425

Summa anläggningstillgångar**18 889 978 19 288 110**Omsättningstillgångar**Varulager mm**

Råvaror och förnödenheter		603 661	610 548
Färdiga varor och handelsvaror		147 975	153 111
Summa varulager mm		751 636	763 659

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		586 196	615 302
Övriga fordringar		154 836	184 383
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		197 815	417 175
Summa kortfristiga fordringar		938 847	1 216 860

Kassa och bank**1 261 013 2 774 119****Summa omsättningstillgångar****2 951 496 4 754 638****SUMMA TILLGÅNGAR****21 841 474 24 042 748**

TOFTAOLM HERRGÅRD AB**BALANSRÄKNING** forts

Not

<u>EGET KAPITAL OCH SKULDER</u>	<u>231231</u>	<u>221231</u>
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 100 000 aktier	1 000 000	1 000 000
Uppskrivningsfond	<u>5 864 472</u>	<u>6 000 576</u>
	6 864 472	7 000 576
Fritt eget kapital		
Balanserat resultat	146 272	1 199 008
Årets resultat	<u>59 843</u>	<u>1 061 160</u>
	206 115	2 260 168
Summa eget kapital	7 070 587	9 260 744
Långfristiga skulder	8	
Övriga skulder till kreditinstitut	10 145 000	10 545 000
Summa långfristiga skulder	10 145 000	10 545 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	400 000	400 000
Skuld till moderbolag	-	-
Förskott från kunder	364 483	422 392
Leverantörsskulder	881 746	989 108
Skatteskulder	279 973	346 100
Övriga skulder	1 564 185	600 091
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 135 500	1 479 313
Kortfristiga skulder	4 625 887	4 237 004
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	21 841 474	24 042 748

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

NOTER OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisninglagen och BFNAR 2012:1.

Avskrivning

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	25-50 år
Markanläggningar	20-33 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-14 år

Lagervärdering

Lagervärdering sker till anskaffningskostnad.

Not 2 Personalkostnader

Medelantalet anställda	2023	2022
Kvinnor	18	18
Män	11	11

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader och pensionskostnader	2023	2022
Löner och andra ersättningar	10 664 274	10 428 650
Sociala kostnader	3 399 876	3 166 338
Pensionskostnader	550 059	467 662
Övriga personalkostnader	69 370	70 870
	14 683 579	14 133 520

Könsfördelning	2023	2022
Andel kvinnor i styrelsen	0%	0%
Andel män i styrelsen	100%	100%
Andel kvinnor bland ledande befattningshavare	50%	50%
Andel män bland ledande befattningshavare	50%	50%

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 623 355	21 498 257
Inköp	9 554	125 098
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 632 909	21 623 355

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

Not 3 Byggnader och mark forts

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående avskrivningar	-7 942 172	-7 515 414
Årets ackumulerade avskrivningar	<u>-431 179</u>	<u>-426 758</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 373 351	-7 942 172
Utgående redovisat värde	13 259 558	13 681 183

Uppskrivning av anläggningstillgångar har skett år 2016 med 6 805 208 kr. Ingående och utgående värde på uppskrivningsfond är 6 000 576 kr respektive 5 864 472 kr. Taxeringsvärdet uppgår till 3 433 000 kr varav mark 509 000 kr och byggnad 2 924 000 kr.

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	7 971 427	7 303 861
Inköp	<u>727 218</u>	<u>667 566</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 698 645	7 971 427
Ingående avskrivningar	-5 377 718	-4 915 695
Årets avskrivningar	<u>-446 450</u>	<u>-462 023</u>
	-5 824 168	-5 377 718
Utgående redovisat värde	2 874 477	2 593 709

Årets leasingkostnader för anläggningstillgångar uppgår till 341 896 kr (få 320 326 kr).

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	2 437 342	2 408 098
Inköp	<u>629 098</u>	<u>29 244</u>
Avyttringar	<u>-164 000</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 902 440	2 437 342
Ingående avskrivningar	-1 959 345	-1 845 151
Årets avskrivningar	<u>-106 310</u>	<u>-114 194</u>
Avyttringar	<u>133 937</u>	<u>-</u>
	-1 931 718	-1 959 345
Utgående redovisat värde	970 722	477 997

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

<u>Not 6</u>	<u>Övriga materiella anläggningstillgångar</u>	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärden	23 796	23 796
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 796	23 796
	Utgående redovisat värde	23 796	23 796

<u>Not 7</u>	<u>Andra långfristiga fordringar</u>	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Ingående anskaffningsvärden	11 425	11 425
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 425	11 425
	Utgående redovisat värde	11 425	11 425

<u>Not 8</u>	<u>Långfristiga skulder</u>	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Skulder till kreditinstitut	10 145 000	10 545 000
		10 145 000	10 545 000
	Av de totala långfristiga skulderna förfaller följande belopp till betalning mellan ett och fem år efter balansdagen:	2 000 000	2 000 000

<u>Not 9</u>	<u>Checkräkningskredit</u>	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
	Avtalad kredit	1 000 000	1 000 000

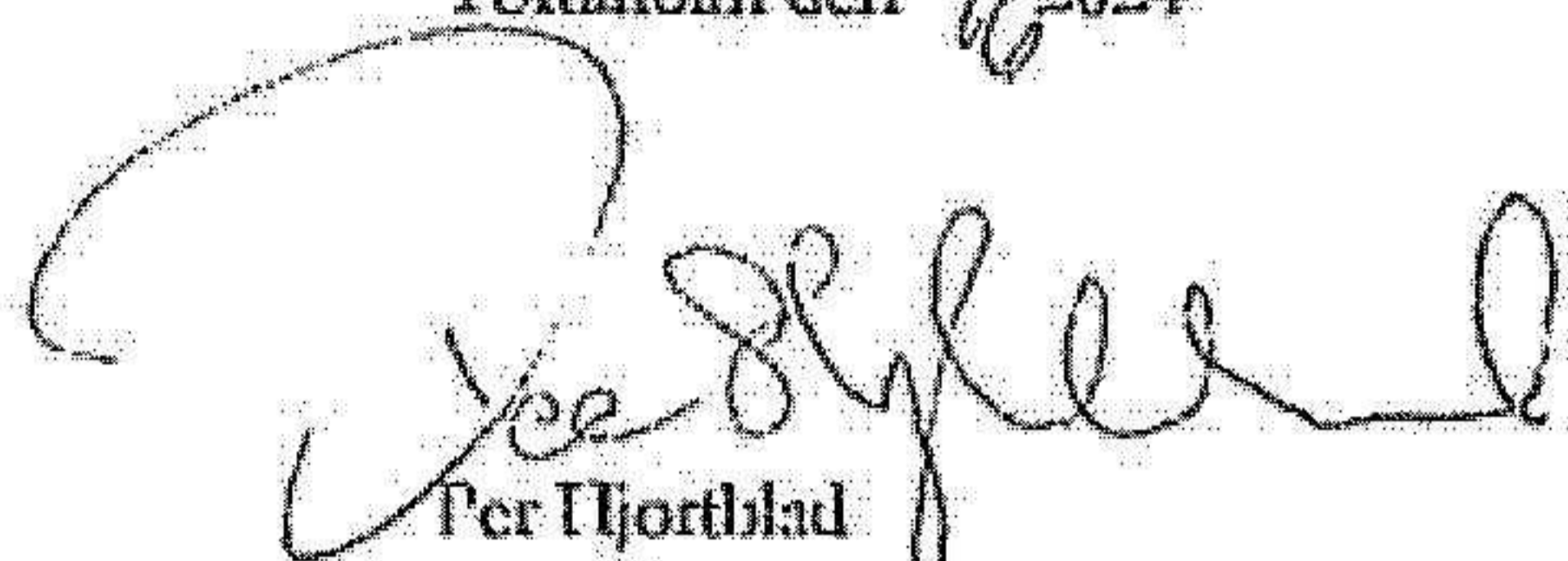
	<u>2023-12-31</u>		<u>2022-12-31</u>	
	<u>Utnyttjad kredit</u>	<u>Ställd säkerhet</u>	<u>Utnyttjad kredit</u>	<u>Ställd säkerhet</u>
Checkräkningskredit	-	-	-	-
<i>Säkerhet:</i>				
<i>Företagsinteckning</i>		4 000 000		4 000 000
Övriga skulder till kreditinstitut	10 545 000		10 945 000	
<i>Säkerhet:</i>				
<i>Fastighetsinteckningar</i>		15 200 000		15 200 000

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

Not II Koncernintern fakturering

Ingen koncernintern fakturering har skett.

Toftaholm den 19/6 2024

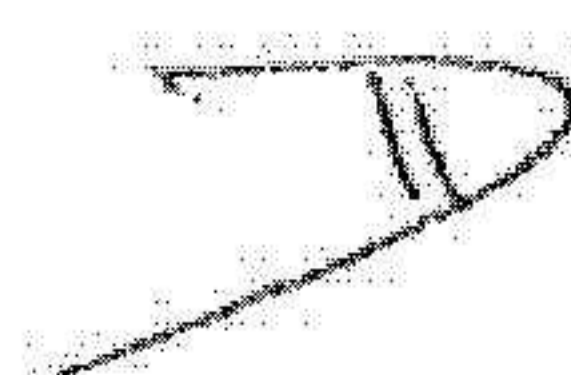


Per Hjortblad
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 20/6-2024



Peter Hjörn
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Toftaholms Herrgård AB
Org.nr. 556465-4969

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

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

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 19 april 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Tidigare revisor har inte upprättat anmälan om sitt förtida utträde enligt 9 kap. 23 § aktiebolagslagen eller underrättelse enligt 9 kap. 23 a § aktiebolagslagen.

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 styrelsen och verkställande direktören 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:

- 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. Risker 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 Toftaholms Herrgård 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Toftaholms Herrgård AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Ljungby den 20/6-24.

P.L. Björn

Peter Björn

Auktoriserad revisor