

Årsredovisning för
Carlshälls Gård AB
556474-0222

Räkenskapsåret
2024-01-01 - 2024-12-31

| Innehållsförteckning: | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3-4 |
| Noter | 5-6 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Carlshälls Gård AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-06-30 belutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2025-06-30


Torbjörn Svensson
Styrelseordförande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Carlshälls Gård AB, 556474-0222, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget startade sin verksamhet år 1993.

Verksamheten omfattar restaurang-, festvånings- och konferensverksamhet vid Carlshälls gård på Långholmen.

Bolaget är sedan 2001-08-29 helägt dotterbolag till Carlshälls Holding AB, org nr 556613-4978.

Några inköp eller försäljningar mellan bolagen har ej förekommit under året.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Flerårsöversikt

| | 2024 | 2023 | 2022 | Belopp i Tkr 2021 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|----------------------|
| Nettoomsättning | 14 647 | 14 391 | 15 770 | 9 848 |
| Resultat efter finansiella poster | -1 494 | 409 | 1 632 | 1 473 |
| Soliditet, % | 28,1 | 39,5 | 35 | 27,3 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserad vinst | Årets resultat |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| Vid årets början | 190 000 | 38 000 | 2 033 731 | 285 409 |
| Omfördelning av föreg års vinst | | | 285 409 | -285 409 |
| Årets resultat | | | | -1 494 017 |
| Vid årets slut | 190 000 | 38 000 | 2 319 140 | -1 494 017 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|---|----------------|
| Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande: | |
| balanserat resultat | 2 319 140 |
| årets resultat | -1 494 017 |
| Totalt | 825 123 |
| disponeras för | |
| balanseras i ny räkning | 825 123 |
| Summa | 825 123 |

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

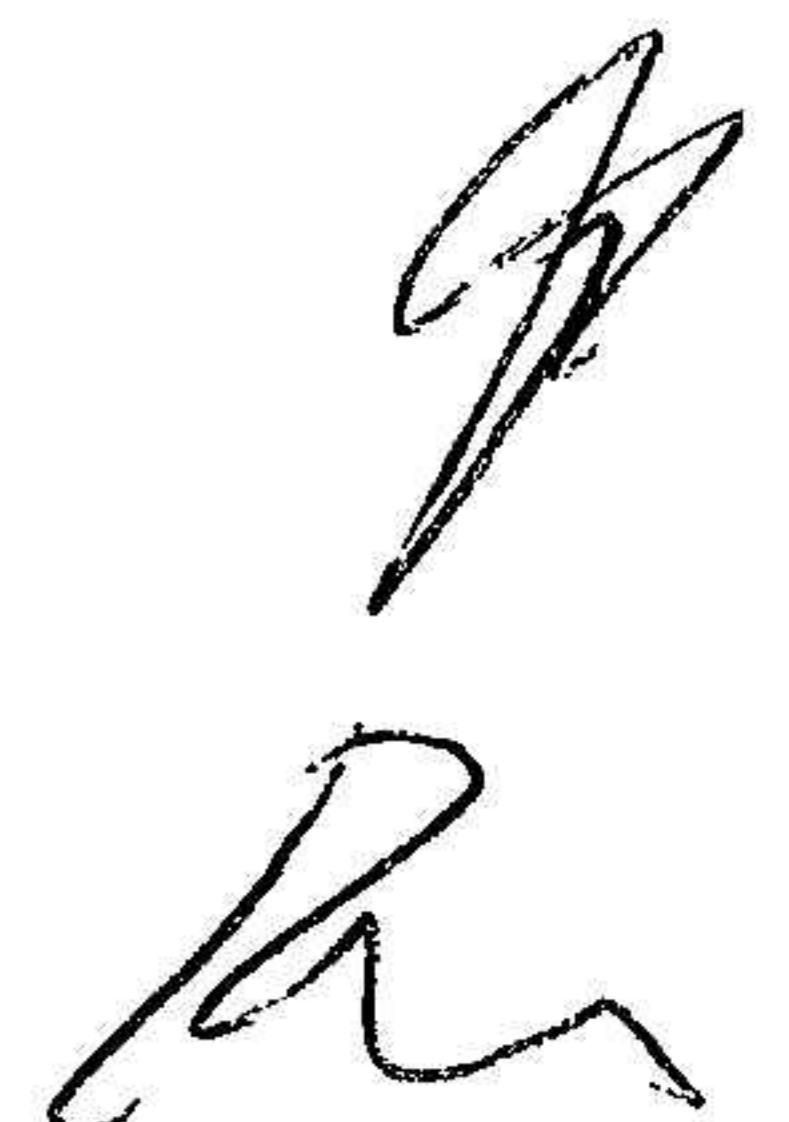
| Belopp i kr | Not | 2024-01-01- 2024-12-31 | 2023-01-01- 2023-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 14 647 401 | 14 391 365 |
| Övriga rörelseintäkter | | 334 041 | 534 559 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m. | | 14 981 442 | 14 925 924 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -4 523 996 | -4 329 552 |
| Övriga externa kostnader | | -5 721 283 | -4 616 461 |
| Personalkostnader | 2 | -6 196 217 | -5 529 210 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -40 175 | -58 164 |
| Summa rörelsekostnader | | -16 481 671 | -14 533 387 |
| Rörelseresultat | | -1 500 229 | 392 537 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 55 882 | 45 802 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -49 670 | -28 994 |
| Summa finansiella poster | | 6 212 | 16 808 |
| Resultat efter finansiella poster | | -1 494 017 | 409 345 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Resultat före skatt | | -1 494 017 | 409 345 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | - | -123 936 |
| Årets resultat | | -1 494 017 | 285 409 |

ank=20250704;2025070841756

Balansräkning

| Belopp i kr | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|-----|------------|------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 3 | 20 411 | 27 390 |
| Inventarier, verktyg och installationer | | 101 804 | 75 160 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 122 215 | 102 550 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 407 150 | 400 887 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 407 150 | 400 887 |
| Summa anläggningstillgångar | | 529 365 | 503 437 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | | 349 157 | 322 994 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 1 730 027 | 1 719 775 |
| Övriga fordringar | | 158 947 | 257 251 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 390 853 | 545 228 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 279 827 | 2 522 254 |
| Kassa och bank | | 2 140 642 | 4 374 682 |
| Kassa och bank | | 2 140 642 | 4 374 682 |
| Summa kassa och bank | | 2 140 642 | 4 374 682 |
| Summa omsättningstillgångar | | 4 769 626 | 7 219 930 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 5 298 991 | 7 723 367 |

ank=20250704;2025070841757



Balansräkning

| Belopp i kr | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 190 000 | 190 000 |
| Reservfond | | 38 000 | 38 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 228 000 | 228 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 2 319 140 | 2 033 731 |
| Årets resultat | | -1 494 017 | 285 409 |
| Summa fritt eget kapital | | 825 123 | 2 319 140 |
| Summa eget kapital | | 1 053 123 | 2 547 140 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 552 000 | 552 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 552 000 | 552 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 634 849 | 678 132 |
| Skatteskulder | | - | 411 498 |
| Övriga skulder | | 2 306 457 | 2 366 713 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 752 562 | 1 167 884 |
| Summa kortfristiga skulder | | 3 693 868 | 4 624 227 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 5 298 991 | 7 723 367 |

ank=20250704;2025070841758



Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar:

Materiella anläggningstillgångar:

-Byggnader

10 år

-Inventarier, verktyg och installationer

5 år

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Personal

Personal

| | 2024-01-01- 2024-12-31 | 2023-01-01- 2023-12-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Bolaget | 6 | 6 |
| Summa | 6 | 6 |

Not 3 Byggnader och mark

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 69 794 | 69 794 |
| | <u>69 794</u> | <u>69 794</u> |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Vid årets början | -42 404 | -35 425 |
| -Årets avskrivning enligt plan | -6 979 | -6 979 |
| | <u>-49 383</u> | <u>-42 404</u> |
| Redovisat värde vid årets slut | 20 411 | 27 390 |

Not 4 Maskiner, inventarier och installationer

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: | | |
| -Vid årets början | 1 082 460 | 1 082 460 |
| -Nyanskaffningar | 59 840 | |
| Vid årets slut | <u>1 142 300</u> | <u>1 082 460</u> |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: | | |
| -Vid årets början | -1 007 300 | -956 115 |
| -Årets avskrivning på anskaffningsvärden | -33 196 | -51 185 |
| Vid årets slut | <u>-1 040 496</u> | <u>-1 007 300</u> |
| Redovisat värde vid årets slut | 101 804 | 75 160 |
| I summan ackkumulerade anskaffningsvärden ingår konst till ett värde av | 50 366 | 50 366 |

Not 5 Checkräkningskredit

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Beviljad kreditlimit | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Outnyttjad del | <u>-1 000 000</u> | <u>-1 000 000</u> |
| Utnyttjat kreditbelopp | - | - |

Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

| | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|----------------------|------------------|------------------|
| Företagsinteckningar | <u>1 000 000</u> | <u>1 000 000</u> |
| | 1 000 000 | 1 000 000 |

Underskrifter

Stockholm 2025-06-30



Torbjörn Svensson
Styrelseordförande



Pia Söderberg

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2025



Anders Karlén
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Carlshälls Gård Aktiebolag
Org.nr 556474-0222

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Carlshälls Gård Aktiebolag för räkenskapsåret 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Carlshälls Gård Aktiebolags finansiella ställning per den 2024-12-31 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 Carlshälls Gård 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 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 revisionsmed 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.

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 Carlshälls Gård Aktiebolag för räkenskapsåret 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Carlshälls Gård 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Stockholm den 30 juni 2025



Anders Karlén
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas 