

Årsredovisning

för

Vår Gård Saltsjöbaden Aktiebolag

556035-2592

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 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:

Thomas Svensson, Styrelseledamot

2024-06-12

Styrelsen och verkställande direktören för Vår Gård Saltsjöbaden Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (Tkr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Ägarförhållanden

Vår Gård Saltsjöbaden AB är ett helägt dotterbolag till Kooperativa Förbundet (KF), ekonomisk förening, organisationsnummer 700201-1693.

Moderbolag i den största koncernen som både Vår Gård Saltsjöbaden AB samt KF Rösunda Nacka AB är dotterbolag till och där koncernredovisning upprättas är Kooperativa Förbundet Ekonomisk förening, org nr 702001-1693 med säte i Solna kommun.

Information om verksamheten

Vår Gårds affärsidé är att verka som den professionella mötesplatsen för såväl stora som små möten. Anläggningen är idag en väl omtalad mötesplats och verkar på en arena som omfattar hotell-, konferens- samt restaurangverksamhet. Vår Gård har 128 rum med maxkapacitet 231 bäddar och konferensmöjlighet för upp till 550 personer.

Den varma och vänliga servicen, den stora konstsamlingen samt det vackra läget vid Baggensfjärden utgör de främsta konkurrensfördelarna.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Nacka kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under första kvartalet 2023 totalrenoverades verksamhetens centralkök. Under hösten 2023 byttes hela anläggningens värmesystem.

Resultat och ställning

Investeringarna gjorda under 2020 - 2023 samt dess effekter har skapat mycket goda förutsättningar för en fortsatt stark omsättningsökning under de kommande åren.

Nettoomsättningen 2023 var i linje med omsättningen för 2022. Dock minskade volymen inom övernattningskonferenser vilket vägdes upp av ökad omsättning inom privatmarknaden.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Ledningen har tillsammans med bolagets styrelse beslutat att fortsätta följa lagd strategi och genomföra de planerade projekt samt underhållsåtgärder för 2024. Verksamheten fortsätter att etablera de under 2020 adderade affärsområden samt utveckla dess utbud och upptagningsområde.

Arbetet med att tydliggöra vårt varumärke samt förstärka dess koncept och utbud fortsätter vilket skall bidra till långsiktig finansiell utveckling.

Utvärdering av markområde och dess möjligheter sker under 2024-2025 i samråd med styrelse samt Nacka Kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	85 834	86 469	50 069	29 603	63 823
Resultat efter finansiella poster	-15 319	-6 672	-1 978	-25 197	-1 172
Balansomslutning	88 855	97 751	62 095	66 837	33 257
Soliditet (%)	86,6	84,6	43,2	43,0	56,8
Avkastning på totalt kap. (%)	-15,7	-5,1	-3,2	-37,4	-3,5
Antal anställda	62	70	46	38	50

Förändringar i eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	3 500	700	74 635	3 867	82 702
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			3 867	-3 867	0
Årets resultat				-5 750	-5 750
Belopp vid årets utgång	3 500	700	78 502	-5 750	76 952

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	78 502 257
årets förlust	-5 750 162
	72 752 095

disponeras så att	
i ny räkning överföres	72 752 095
	72 752 095

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		85 834	86 470
Kostnad utförda tjänster	2	-92 360	-83 278
Bruttoresultat		-6 526	3 192
Rörelsens kostnader			
Försäljningskostnader		-3 849	-3 574
Administrationskostnader	2	-4 549	-4 452
Övriga intäkter	3	810	2 050
Övriga kostnader		0	-2 257
		-7 588	-8 233
Rörelseresultat		-14 114	-5 041
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	521	14
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-1 726	-1 645
		-1 205	-1 631
Resultat efter finansiella poster		-15 319	-6 672
Bokslutsdispositioner		9 569	10 539
Resultat före skatt		-5 750	3 867
Årets resultat		-5 750	3 867

Balansräkning

Tkr

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

6

42 940

30 259

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

7

159

5 440

43 099

35 699

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

8, 9

16 533

16 533

Andra långfristiga värdepappersinnehav

10

17

17

16 550

16 550

Summa anläggningstillgångar

59 649

52 249

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Varulager

1 206

987

1 206

987

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

19 816

34 459

Kundfordringar

5 222

7 694

Aktuella skattefordringar

278

278

Övriga fordringar

973

415

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

11

1 713

1 668

28 000

44 515

Kassa och bank

12

0

0

Summa omsättningstillgångar

29 206

45 502

SUMMA TILLGÅNGAR

88 855

97 751

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

Tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

3 500

3 500

Reservfond

700

700

4 200

4 200

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

78 502

74 636

Årets resultat

-5 750

3 867

72 752

78 502

Summa eget kapital

76 952

82 702

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

743

400

Leverantörsskulder

1 855

2 779

Skulder till koncernföretag

13

296

4 354

Aktuella skatteskulder

269

0

Övriga skulder

2 346

1 650

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

14

6 394

5 866

Summa kortfristiga skulder

11 903

15 049

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

88 855

97 751

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Vår Gård Saltsjöbaden ABs årsredovisning har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Års- och koncernredovisning (K3).

Monetära tillgångs- och skuldposter i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Försäljning av varor och tjänster till konferens- och restauranggäster redovisas vid leverans, eller vad beträffar konferenstjänsten när denna utnyttjas. Försäljningen redovisas med avdrag för moms och rabatter.

Anläggningstillgångar

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

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Ombyggnad förhyrda lokaler	5-12 år
Inventarier	3-8 år
Datautrustning	3 år
Konst	0 år

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Vår Gård Saltsjöbaden AB blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består huvudsakligen av andelsinsats.

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfalldag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknasdräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret värderas enligt inkomstskattelagens bestämmelser till det lägsta av 97 procent av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Inkomstskatter

Aktuell skatt

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital. På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Offentliga bidrag

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidraget krävs, intäktsredovisas offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidraget är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Avkastning på totalt kap. (%)

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	31	35
Män	31	35
	62	70
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 419	1 311
Övriga anställda	26 792	24 978
	28 211	26 289
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	497	425
Pensionskostnader för övriga anställda	1 997	1 933
	2 494	2 358
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	30 705	28 647

Not 3 Övriga intäkter

	2023	2022
Omställningsstöd	0	1 367
Korttidsstöd	0	-2
Andra intäkter	102	686
Elstöd	708	0
	810	2 051

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	7	14
Övriga ränteintäkter	514	0
	521	14

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	17	61
Övriga räntekostnader	1 709	1 584
	1 726	1 645

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	73 543	71 046
Inköp	249	10 450
Försäljningar/utrangeringar	-1 143	-7 953
Omklassificeringar	19 193	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	91 842	73 543
Ingående avskrivningar	-43 284	-44 834
Försäljningar/utrangeringar	1 143	7 953
Omklassificeringar		0
Årets avskrivningar	-6 761	-6 403
Utgående ackumulerade avskrivningar	-48 902	-43 284
Utgående redovisat värde	42 940	30 259

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 440	484
Inköp	13 912	4 956
Omklassificeringar	-19 193	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	159	5 440
Utgående redovisat värde	159	5 440

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 533	16 533
Inköp		0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 533	16 533
Utgående redovisat värde	16 533	16 533

Not 9 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapitalandel	Rösträttsandel	Bokfört värde
KF Rösunda i Nacka AB	100%	100%	16 533
			16 533
KF Rösunda i Nacka AB	Org.nr 556743-0284	Säte Stockholm	

Not 10 Finansiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Andelsinsats Svenska Möten	17	17
	17	17

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda hyror	1 504	1 241
Medlems- och serviceavgifter, abonnemangavgifter och andra periodiserade omkostnader	209	428
	1 713	1 669

Not 12 Koncernkonto Cashpool

Företaget är anslutet till Kooperativa Förbundets Centrala koncernkontosystem. Av denna anledning redovisas normalt endast mindre belopp i likvida medel.

Not 13 Skulder till koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder till koncernföretag	296	4 354
	296	4 354

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Semesterlöner	3 300	2 351
Sociala avgifter	1 191	739
Övrigt	1 903	2 776
	6 394	5 866

Not 15 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I februari öppnades en ny restaurang i Villa Skärtofta.

Saltsjöbaden 2024-03-21

Thomas Svensson
Thomas Svensson
Ordförande

Peter Ljung
Peter Ljung

Kenneth Nybohm
Kenneth Nybohm

Kadi Upmark
Kadi Upmark
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-22.

PricewaterhouseCoopers AB

Åsa Markefors
Åsa Markefors
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vår Gård Saltsjöbaden AB, org.nr 556035-2592

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vår Gård Saltsjöbaden AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vår Gård Saltsjöbaden ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Vår Gård Saltsjöbaden AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vår Gård Saltsjöbaden AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Vår Gård Saltsjöbaden AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vår Gård Saltsjöbaden AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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. Den 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Malmö den 22 mars 2024

PricewaterhouseCoopers AB

Åsa Markefors
Auktoriserad revisor