

ÅRSREDOVISNING

för

Hotel Rusthållargården AB

Org.nr. 556143-8879

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 9 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-16.

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
Eva Malmgren, Styrelseledamot
2023-06-20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet genom hotell-, restaurang- och konferansrörelse samt spa.

Företagets säte är Höganäs, Skåne.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Efterfrågan på bolagets tjänster har ökat under räkenskapsåret då pandemin nått sitt slut.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning | 31 898 | 23 475 | 20 987 | 27 221 |
| Resultat efter finansiella poster | 5 066 | 3 960 | 2 627 | 607 |
| Soliditet (%) | 61,6 | 61,05 | 60,77 | 49,5 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------------|------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 5 931 716 | 2 535 248 | 8 586 964 |
| Balanseras i ny räkning | | | 2 535 248 | -2 535 248 | 0 |
| Årets resultat | | | | 2 686 126 | 2 686 126 |
| Belopp vid årets utgång | <u>100 000</u> | <u>20 000</u> | <u>8 466 964</u> | <u>2 686 126</u> | <u>11 273 090</u> |

Hotel Rusthållargården AB

Org.nr. 556143-8879

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 8 466 964 |
| Årets resultat | <u>2 686 126</u> |
| | 11 153 090 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>11 153 090</u> |
| | 11 153 090 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Hotel Rusthållargården AB

Org.nr. 556143-8879

| RESULTATRÄKNING | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 31 897 817 | 23 475 315 |
| Övriga rörelseintäkter | | 650 371 | 3 281 847 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>32 548 188</u> | <u>26 757 162</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -5 786 130 | -4 324 281 |
| Övriga externa kostnader | | -7 584 797 | -6 007 445 |
| Personalkostnader | 2 | -13 549 707 | -11 791 840 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -596 404 | -669 238 |
| Övriga rörelsekostnader | | <u>-3 704</u> | <u>-3 742</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-27 520 742</u> | <u>-22 796 546</u> |
| Rörelseresultat | | 5 027 446 | 3 960 616 |
| Finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter | | 44 228 | 0 |
| Räntekostnader | | <u>-5 609</u> | <u>-291</u> |
| Summa finansiella poster | | <u>38 619</u> | <u>-291</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 5 066 065 | 3 960 325 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -875 000 | 0 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -850 000 | -900 000 |
| Förändring av överavskrivningar | | <u>20 607</u> | <u>144 694</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>-1 704 393</u> | <u>-755 306</u> |
| Resultat före skatt | | 3 361 672 | 3 205 019 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -675 546 | -669 771 |
| Årets resultat | | <u>2 686 126</u> | <u>2 535 248</u> |

Hotel Rusthållargården AB

Org.nr. 556143-8879

| BALANSRÄKNING | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | |
| Hyresrätter och liknande rättigheter | 3 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Summa immateriella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 4 | 2 467 676 | 2 574 619 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 | 1 700 581 | 1 413 533 |
| Byggnadsinventarier på annans fastighet | 6 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 4 168 257 | 3 988 152 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Ägarintressen i övriga företag | 7 | <u>17 000</u> | <u>17 000</u> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 17 000 | 17 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 4 185 257 | 4 005 152 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | <u>746 445</u> | <u>791 574</u> |
| Summa varulager | | 746 445 | 791 574 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 2 166 763 | 1 041 016 |
| Övriga fordringar | | 899 | 14 706 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>228 722</u> | <u>2 090 344</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 396 384 | 3 146 066 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>15 261 987</u> | <u>9 375 049</u> |
| Summa kassa och bank | | 15 261 987 | 9 375 049 |
| Summa omsättningstillgångar | | 18 404 816 | 13 312 689 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 22 590 073 | 17 317 841 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>120 000</u> | <u>120 000</u> |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 8 466 964 | 5 931 716 |
| Årets resultat | | 2 686 126 | 2 535 248 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>11 153 090</u> | <u>8 466 964</u> |
| Summa eget kapital | | 11 273 090 | 8 586 964 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 2 765 000 | 1 915 000 |
| Akkumulerade överavskrivningar | | 565 614 | 586 221 |
| Summa obeskattade reserver | | <u>3 330 614</u> | <u>2 501 221</u> |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till koncernföretag | | 1 061 818 | 186 818 |
| Summa långfristiga skulder | | <u>1 061 818</u> | <u>186 818</u> |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 347 545 | 348 808 |
| Leverantörsskulder | | 1 089 569 | 690 247 |
| Skatteskulder | | 701 060 | 1 100 865 |
| Övriga skulder | | 2 461 139 | 1 829 369 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 2 325 238 | 2 073 549 |
| Summa kortfristiga skulder | | <u>6 924 551</u> | <u>6 042 838</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 22 590 073 | 17 317 841 |

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag samt BFNAR 2020:1.

Avskrivningar

| Tillämpade avskrivningstider: | Antal år |
|--|----------|
| Servitut och markinventarier | 14,3 |
| Byggnader | 33,3 |
| Markanläggningar | 20 |
| Byggnadsinventarier, inventarier, verktyg och installationer | 4-10 |
| Byggnadsinventarier på annas fastighet | 5 |

Noter till resultaträkningen

| Not 2 | Medelantal anställda | 2022 | 2021 |
|-------|--|-------|-------|
| | Medelantal anställda | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 23,00 | 21,00 |

Noter till balansräkningen

| Not 3 | Hyresrätter och liknande rättigheter | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | Ingående avskrivningar | -1 000 000 | -956 667 |
| | Årets avskrivningar | 0 | -43 333 |
| | Utgående avskrivningar | -1 000 000 | -1 000 000 |
| | Redovisat värde | 0 | 0 |

Hotel Rusthållargården AB

Org.nr. 556143-8879

| Not 4 | Byggnader och mark | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|---|--------------------|--------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 3 564 780 | 3 564 780 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 3 564 780 | 3 564 780 |
| | Ingående avskrivningar | -2 520 801 | -2 413 858 |
| | Årets avskrivningar | -106 943 | -106 943 |
| | Utgående avskrivningar | -2 627 744 | -2 520 801 |
| | Redovisat värde | 937 036 | 1 043 979 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 612 289 | 612 289 |
| | Utgående avskrivningar | -612 289 | -612 289 |
| | Ingående uppskrivningar | 0 | 0 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 2 346 088 | 2 346 088 |
| | Utgående anskaffningsvärde | 2 346 088 | 2 346 088 |
| | Ingående avskrivningar | -2 346 088 | -2 244 422 |
| | Årets avskrivningar | 0 | -101 666 |
| | Utgående avskrivningar | -2 346 088 | -2 346 088 |
| | Redovisat värde | 0 | 0 |
| | Mark | | |
| | Ingående anskaffningsvärden | 1 530 640 | 1 530 640 |
| | | | |
| Not 5 | Inventarier, verktyg och installationer | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 12 905 956 | 12 168 451 |
| | Inköp | 776 510 | 737 505 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 13 682 466 | 12 905 956 |
| | Ingående avskrivningar | -11 492 424 | -11 075 128 |
| | Årets avskrivningar | -489 461 | -417 296 |
| | Utgående avskrivningar | -11 981 885 | -11 492 424 |
| | Redovisat värde | 1 700 581 | 1 413 532 |
| | | | |
| Not 6 | Byggnadsinventarier på annans fastighet | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 400 364 | 400 364 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 400 364 | 400 364 |
| | Ingående avskrivningar | -400 364 | -400 364 |
| | Utgående avskrivningar | -400 364 | -400 364 |
| | Redovisat värde | 0 | 0 |

Hotel Rusthållargården AB

Org.nr. 556143-8879

| Not 7 | Ägarintressen i övriga företag | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|--------------------------------|---------------|---------------|
| | Ingående anskaffningsvärde | 17 000 | 17 000 |
| | Utgående anskaffningsvärden | <u>17 000</u> | <u>17 000</u> |
| | Utgående redovisat värde | 17 000 | 17 000 |

Övriga noter

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Peter Malmgren Koncern & Administration AB, Org. nr 556235-9454, säte Höganäs.

Koncernredovisning upprättas inte med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning. Inköp och försäljningar inom koncernen har ej skett under räkenskapsåret.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Arild

Eva Malmgren
Eva Malmgren

Bianca Malmgren
Bianca Malmgren

Madeleine Svanberg
Madeleine Svanberg

2023-05-16

2023-05-16

Verkställande direktör
2023-05-16

Min revisionsberättelse har lämnats den 16 maj 2023.

Marie Fridell
Marie Fridell
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hotel Rusthållargården Aktiebolag
Org.nr 556143-8879

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hotel Rusthållargården Aktiebolag för räkenskapsåret 2022 .

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hotel Rusthållargården Aktiebolags finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hotel Rusthållargården Aktiebolag 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 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 revisionsred 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 Hotel Rusthållargården Aktiebolag för räkenskapsåret 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Hotel Rusthållargården 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 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 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.

Halmstad 2023-05-16

Marie Fridell

Marie Fridell
Auktoriserad revisor