

Årsredovisning
för
Elfviks Herrgård AB
556912-4695

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-26. 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:

Christer Abrahmsén, Styrelseledamot
2024-07-31

Styrelsen och verkställande direktören för Elfviks Herrgård AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver restaurangrörelse, festvåning, konferens och catering i egen lokal.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till CCA Förvaltning AB, 559125-6580, med säte på Lidingö.

Företaget har sitt säte på Lidingö.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 5 931 | 6 060 | 3 013 | 2 575 |
| Resultat efter finansiella poster | 468 | 196 | 280 | -150 |
| Soliditet (%) | 31 | 34 | 34 | 40 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 542 149 | -154 942 | 437 207 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Utdelning | | -350 000 | | -350 000 |
| Balanseras i ny räkning | | -154 942 | 154 942 | 0 |
| Årets resultat | | | 158 611 | 158 611 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 37 207 | 158 611 | 245 818 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|----------------|
| balanserad vinst | 37 207 |
| årets vinst | 158 611 |
| | 195 818 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 195 818 |
| | 195 818 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 | 2022-01-01 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| | 1 | -2023-12-31 | -2022-12-31 |
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 5 931 112 | 6 060 087 |
| Övriga rörelseintäkter | | 300 665 | 572 039 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 6 231 777 | 6 632 126 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -1 216 647 | -1 066 232 |
| Handelsvaror | | -389 801 | -442 027 |
| Övriga externa kostnader | | -1 605 928 | -1 879 270 |
| Personalkostnader | 2 | -2 274 219 | -2 392 100 |
| Summa rörelsekostnader | | -5 486 595 | -5 779 629 |
| Rörelseresultat | | 745 182 | 852 497 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 0 | -58 392 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 2 243 | 260 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | -250 000 | -588 300 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -29 052 | -10 324 |
| Summa finansiella poster | | -276 809 | -656 756 |
| Resultat efter finansiella poster | | 468 373 | 195 741 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -190 000 | -215 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -190 000 | -215 000 |
| Resultat före skatt | | 278 373 | -19 259 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -119 762 | -135 683 |
| Årets resultat | | 158 611 | -154 942 |

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

37 207

542 149

Årets resultat

158 611

-154 942

Summa fritt eget kapital

195 818

387 207

Summa eget kapital

245 818

437 207

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

557 000

367 000

Summa obeskattade reserver

557 000

367 000

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

5

324 648

239 747

Leverantörsskulder

194 629

264 720

Skatteskulder

66 829

45 191

Övriga skulder

692 829

619 643

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

121 446

143 067

Summa kortfristiga skulder

1 400 381

1 312 368

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 203 199

2 116 575

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 5 | 5 |

Not 3 Fordringar hos koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 537 000 | 1 117 000 |
| Tillkommande fordringar | 151 000 | 420 000 |
| Avgående fordringar | -350 000 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 338 000 | 1 537 000 |
| Utgående redovisat värde | 1 338 000 | 1 537 000 |

Not 4 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 043 300 | 200 000 |
| Tillkommande fordringar | 92 500 | 843 300 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 135 800 | 1 043 300 |
| Ingående nedskrivningar | -588 300 | 0 |
| Årets nedskrivningar | -250 000 | -588 300 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -838 300 | -588 300 |
| Utgående redovisat värde | 297 500 | 455 000 |

Not 5 Checkräkningskredit

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 500 000 | 500 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 324 648 | 239 747 |
| <u>Ställda säkerheter</u> | | |
| Företagsinteckningar | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | 1 000 000 | 1 000 000 |

Lidingö 2024-06-26

Christer Abrahmsén
Christer Abrahmsén
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-26

Mathias Fredriksson
Mathias Fredriksson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Elfviks Herrgård AB
Org.nr 556912-4695

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Elfviks 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 Elfviks Herrgård ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Elfviks 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 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 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Elfviks Herrgård AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Elfviks 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 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.

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.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp betalt avdragen skatt, sociala avgifter samt mervärdesskatt. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Stockholm 2024-06-26

Mathias Fredriksson

Mathias Fredriksson
Auktoriserad revisor

Elfviks Herrgård AB, Org.nr 556912-4695