

Årsredovisning för  
**Carlshälls Gård AB**  
556474-0222

Räkenskapsåret  
**2022-01-01 - 2022-12-31**

| 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 2023-05-25. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-05-25



Torbjörn Svensson  
Styrelseordförande

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Carlshälls Gård AB, 556474-0222, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Bolagets verksamhet har ökat kraftigt under verksamhetsåret. Bidragande faktor är sloandet av pandemirestriktioner, vilket inneburit att flera tidigare planerade event har kunnat genomföras under 2022 istället.

#### Flerårsöversikt

|                                   | 2022   | 2021  | 2020  | Belopp i Tkr<br>2019 |
|-----------------------------------|--------|-------|-------|----------------------|
| Nettoomsättning                   | 15 770 | 9 848 | 3 404 | 12 332               |
| Resultat efter finansiella poster | 1 632  | 1 473 | -960  | 155                  |
| Soliditet, %                      | 35     | 27,3  | 3,2   | 24,8                 |

#### Förändringar i eget kapital

|                                 | Aktie-<br>kapital | Reserv-<br>fond | Balanserad<br>vinst | Årets<br>resultat |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| Vid årets början                | 190 000           | 38 000          | -168 342            | 1 244 871         |
| Omfördelning av föreg års vinst |                   |                 | 1 244 871           | -1 244 871        |
| Årets resultat                  |                   |                 |                     | 957 202           |
| <b>Vid årets slut</b>           | <b>190 000</b>    | <b>38 000</b>   | <b>1 076 529</b>    | <b>957 202</b>    |

#### Resultatdisposition

|   | Belopp i kr |
|---|-------------|
| Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande: |             |
| balanserat resultat   | 1 076 529   |
| årets resultat  | 957 202     |
| Totalt  | 2 033 731   |
| disponeras för  |             |
| balanseras i ny räkning   | 2 033 731   |
| Summa   | 2 033 731   |

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



## Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i>  | <i>Not</i> | <i>2022-01-01-<br/>2022-12-31</i> | <i>2021-01-01-<br/>2021-12-31</i> |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>                                |            |                                   |                                   |
| Nettoomsättning   |            | 15 769 622                        | 9 848 000                         |
| Övriga rörelseintäkter  |            | 373 070                           | 1 633 653                         |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>                          |            | <b>16 142 692</b>                 | <b>11 481 653</b>                 |
| <b>Rörelsekostnader</b>   |            |                                   |                                   |
| Råvaror och förnödenheter   |            | -5 020 605                        | -2 984 701                        |
| Övriga externa kostnader  |            | -4 141 693                        | -2 728 980                        |
| Personalkostnader   | 2          | -5 260 926                        | -4 194 275                        |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar |            | -66 168                           | -66 168                           |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>   |            | <b>-14 489 392</b>                | <b>-9 974 124</b>                 |
| <b>Rörelseresultat</b>  |            | <b>1 653 300</b>                  | <b>1 507 529</b>                  |
| <b>Finansiella poster</b>   |            |                                   |                                   |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                            |            | 4 341                             | 1 646                             |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                  |            | -25 194                           | -36 289                           |
| <b>Summa finansiella poster</b>   |            | <b>-20 853</b>                    | <b>-34 643</b>                    |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                                    |            | <b>1 632 447</b>                  | <b>1 472 886</b>                  |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>  |            |                                   |                                   |
| Förändring av periodiseringsfonder  |            | -417 000                          | -135 000                          |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>  |            | <b>-417 000</b>                   | <b>-135 000</b>                   |
| <b>Resultat före skatt</b>  |            | <b>1 215 447</b>                  | <b>1 337 886</b>                  |
| <b>Skatter</b>  |            |                                   |                                   |
| Skatt på årets resultat   |            | -258 245                          | -93 015                           |
| <b>Årets resultat</b>   |            | <b>957 202</b>                    | <b>1 244 871</b>                  |



## Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i>                           | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                            |            |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                 |            |                   |                   |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>      |            |                   |                   |
| Byggnader och mark                           | 3          | 34 369            | 41 348            |
| Inventarier, verktyg och installationer      |            | 126 345           | 185 534           |
| Summa materiella anläggningstillgångar       |            | 160 714           | 226 882           |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>     |            |                   |                   |
| Fordringar hos koncernföretag                |            | 396 467           | 391 842           |
| Summa finansiella anläggningstillgångar      |            | 396 467           | 391 842           |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           |            | <b>557 181</b>    | <b>618 724</b>    |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |            |                   |                   |
| <b>Varulager</b>                             |            | 263 631           | 273 139           |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>               |            |                   |                   |
| Kundfordringar                               |            | 1 854 736         | 1 391 263         |
| Övriga fordringar                            |            | 68 252            | 48 951            |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter |            | 410 937           | 269 325           |
| Summa kortfristiga fordringar                |            | 2 333 925         | 1 709 539         |
| <b>Kassa och bank</b>                        |            |                   |                   |
| Kassa och bank                               |            | 4 566 755         | 2 564 308         |
| Summa kassa och bank                         |            | 4 566 755         | 2 564 308         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           |            | <b>7 164 311</b>  | <b>4 546 986</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                      |            | <b>7 721 492</b>  | <b>5 165 710</b>  |



Handwritten signature and initials, possibly reading "B.G." and "Jon".

## Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i>                           | <i>Not</i> | <i>2022-12-31</i> | <i>2021-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |            |                   |                   |
| <b><i>Eget kapital</i></b>                   |            |                   |                   |
| <b><i>Bundet eget kapital</i></b>            |            |                   |                   |
| Aktiekapital                                 |            | 190 000           | 190 000           |
| Reservfond                                   |            | 38 000            | 38 000            |
| Summa bundet eget kapital                    |            | 228 000           | 228 000           |
| <b><i>Fritt eget kapital</i></b>             |            |                   |                   |
| Balanserat resultat                          |            | 1 076 529         | -168 342          |
| Årets resultat                               |            | 957 202           | 1 244 871         |
| Summa fritt eget kapital                     |            | 2 033 731         | 1 076 529         |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |            | <b>2 261 731</b>  | <b>1 304 529</b>  |
| <b><i>Obeskattade reserver</i></b>           |            |                   |                   |
| Periodiseringsfonder                         |            | 552 000           | 135 000           |
| Summa obeskattade reserver                   |            | 552 000           | 135 000           |
| <b><i>Kortfristiga skulder</i></b>           |            |                   |                   |
| Leverantörsskulder                           |            | 1 223 011         | 667 778           |
| Skatteskulder                                |            | 301 894           | 116 990           |
| Övriga skulder                               |            | 2 152 225         | 2 183 535         |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |            | 1 230 631         | 757 878           |
| Summa kortfristiga skulder                   |            | 4 907 761         | 3 726 181         |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |            | <b>7 721 492</b>  | <b>5 165 710</b>  |

2023052902341

## 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 (21,4 %) i förhållande till balansomslutningen.

### Not 2 Personal

#### **Personal**

|                        | 2022-01-01-<br>2022-12-31 | 2021-01-01-<br>2021-12-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda |                           |                           |
| Bolaget                | 6                         | 6                         |
| <b>Summa</b>           | <b>6</b>                  | <b>6</b>                  |



### Not 3 Byggnader och mark

|   | 2022-12-31     | 2021-12-31     |
|---|----------------|----------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden:        |                |                |
| -Vid årets början                       | 69 794         | 69 794         |
|   | <u>69 794</u>  | <u>69 794</u>  |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan: |                |                |
| -Vid årets början                       | -28 446        | -21 467        |
| -Årets avskrivning enligt plan          | -6 979         | -6 979         |
|   | <u>-35 425</u> | <u>-28 446</u> |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>   | <b>34 369</b>  | <b>41 348</b>  |

### Not 4 Maskiner, inventarier och installationer

|  | 2022-12-31       | 2021-12-31       |
|--|------------------|------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden:                                       |                  |                  |
| -Vid årets början  | 1 082 460        | 1 066 859        |
| -Nyanskaffningar   |                  | 41 891           |
| - Utrangering/försäljning  |                  | -26 290          |
| Vid årets slut   | <u>1 082 460</u> | <u>1 082 460</u> |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan:                                |                  |                  |
| -Vid årets början  | -896 926         | -837 737         |
| -Årets avskrivning på anskaffningsvärden                               | -59 189          | -59 189          |
| Vid årets slut   | <u>-956 115</u>  | <u>-896 926</u>  |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>                                  | <b>126 345</b>   | <b>185 534</b>   |
| I summan ackumulerade anskaffningsvärden ingår konst till ett värde av | 50 366           | 50 366           |

### Not 5 Checkräkningskredit

|                               | 2022-12-31        | 2021-12-31        |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Beviljad kreditlimit          | 1 000 000         | 1 000 000         |
| Outnyttjad del                | <u>-1 000 000</u> | <u>-1 000 000</u> |
| <b>Utnyttjat kreditbelopp</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |

### Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

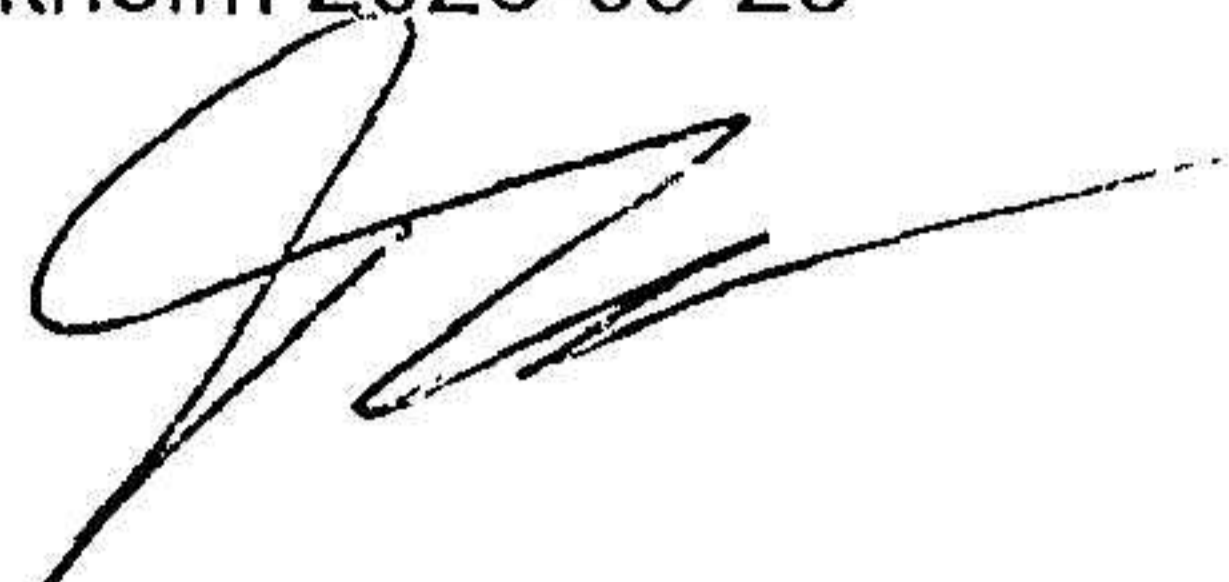
#### Ställda säkerheter

|                      | 2022-12-31       | 2021-12-31       |
|----------------------|------------------|------------------|
| Företagsinteckningar | <u>1 000 000</u> | <u>1 000 000</u> |
|                      | <b>1 000 000</b> | <b>1 000 000</b> |



## Underskrifter

Stockholm 2023-05-25

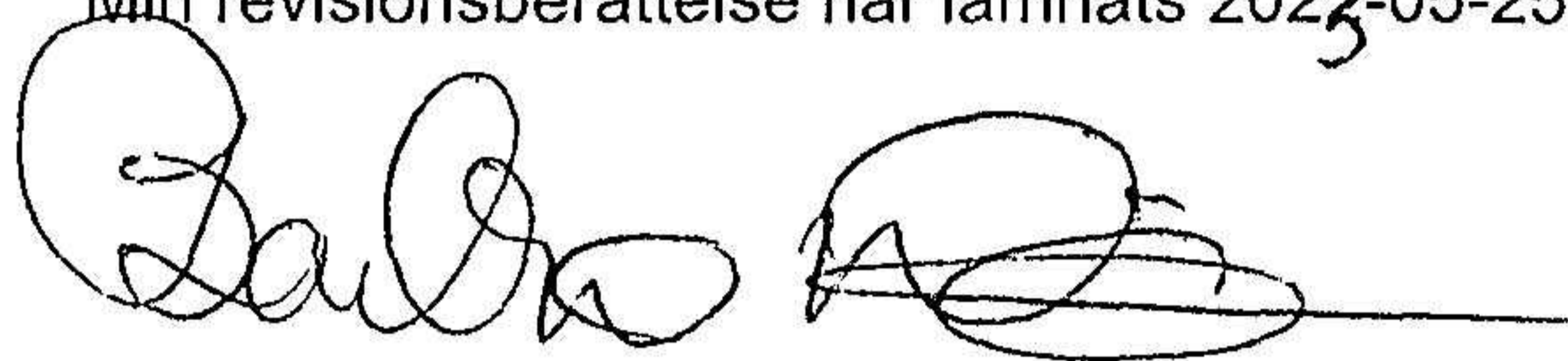


Torbjörn Svensson  
Styrelseordförande



Pia Söderberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-25



Barbro Wikman  
Godkänd 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 2022.

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 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 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.

#### *Övriga upplysningar*

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2021, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

#### *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 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. 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 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 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 25 maj 2023



Barbro Wikman  
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas

