

Årsredovisning
för
Tollenäs Group AB
556745-8822

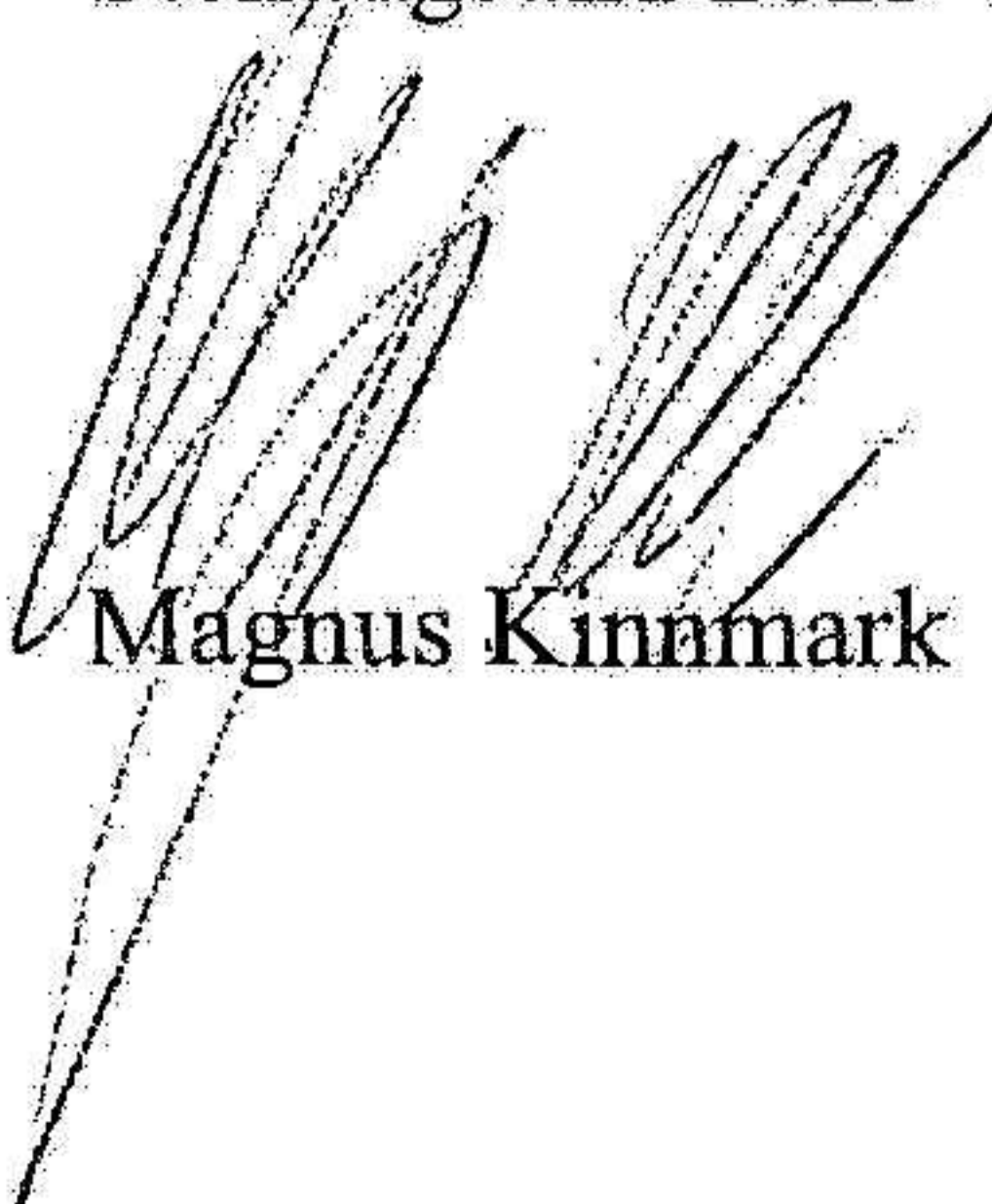
Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tollenäs Group AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stenungsund 2023-06-29



Magnus Kinamark

Årsredovisning
för
Tollenäs Group AB

556745-8822

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen för Tollenäs Group AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Bolaget bedriver flera campingar i Västra Götaland samt förvaltar en fastighet i Munkedal.

Företaget har sitt säte i GÖTEBORG.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	56 078	37 883	27 396	18 270
Resultat efter finansiella poster	2 493	2 181	1 246	2 319
Soliditet (%)	60	42	50	42

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	8 288 428	1 279 982	9 668 410
Disposition enligt beslut av årsstämman:		1 279 982	-1 279 982	0
Årets resultat			3 226 751	3 226 751
Belopp vid årets utgång	100 000	9 568 410	3 226 751	12 895 161

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	9 568 410
årets vinst	3 226 751
	12 795 161
disponeras så att i ny räkning överföres	12 795 161
	12 795 161

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		56 078 441	37 882 686
Övriga rörelseintäkter		241 694	2 986 230
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		56 320 135	40 868 916
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 115 704	-1 954 027
Övriga externa kostnader		-43 448 875	-30 875 721
Personalkostnader	2	-6 210 105	-4 573 102
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-878 563	-1 172 136
Summa rörelsekostnader		-53 653 247	-38 574 986
Rörelseresultat		2 666 888	2 293 930
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	61 771
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		330	250
Räntekostnader och liknande resultatposter		-207 648	-194 603
Summa finansiella poster		-207 318	-132 582
Resultat efter finansiella poster		2 459 570	2 161 348
Bokslutsdispositioner	3		
Erhållna koncernbidrag		2 648 975	0
Förändring av periodiseringsfonder		-980 245	-540 000
Summa bokslutsdispositioner		1 668 730	-540 000
Resultat före skatt		4 128 300	1 621 348
Skatter			
Skatt på årets resultat		-901 549	-341 366
Årets resultat		3 226 751	1 279 982

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter

4

0

87 288

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

87 288

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

5

6 371 055

6 551 091

Inventarier, verktyg och installationer

6

5 119 781

803 937

Summa materiella anläggningstillgångar

11 490 836

7 355 028

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

7

6 333 350

6 300 000

Andra långfristiga värdepappersinnehav

10

420 000

60 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

6 753 350

6 360 000

Summa anläggningstillgångar

18 244 186

13 802 316

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 608 132

3 626 120

Övriga fordringar

774 698

2 549 651

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0

5 581 847

Summa kortfristiga fordringar

4 382 830

11 757 618

Kassa och bank

Kassa och bank

4 192 893

2 917 878

Summa kassa och bank

4 192 893

2 917 878

Summa omsättningstillgångar

8 575 723

14 675 496

SUMMA TILLGÅNGAR

26 819 909

28 477 812

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

9 568 410

8 288 428

Årets resultat

3 226 751

1 279 982

Summa fritt eget kapital

12 795 161

9 568 410

Summa eget kapital

12 895 161

9 668 410

Obeskattade reserver

8

Periodiseringsfonder

4 011 856

3 031 611

Summa obeskattade reserver

4 011 856

3 031 611

Långfristiga skulder

9

Övriga skulder till kreditinstitut

5 784 875

6 384 875

Övriga skulder

172 565

304 181

Summa långfristiga skulder

5 957 440

6 689 056

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 785 564

3 214 157

Skatteskulder

203 430

0

Övriga skulder

1 084 075

5 118 869

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

882 383

755 709

Summa kortfristiga skulder

3 955 452

9 088 735

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

26 819 909

28 477 812

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider i %.

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	2
Markanläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	20

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	11	8

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Mottagna koncernbidrag	2 648 975	0
Avsättning till periodiseringsfond	-1 350 000	-540 000
Återföring från periodiseringsfond	369 755	0
	1 668 730	-540 000

Not 4 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 150 000	8 038 462
Försäljningar/utrangeringar	0	-1 888 462
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 150 000	6 150 000
Ingående avskrivningar	-6 062 712	-7 361 174
Försäljningar/utrangeringar	0	1 888 462
Årets avskrivningar	-87 288	-590 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 150 000	-6 062 712
Utgående redovisat värde	0	87 288

Not 5 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 670 914	7 670 914
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 670 914	7 670 914
Ingående avskrivningar	-1 119 823	-939 787
Årets avskrivningar	-180 036	-180 036
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 299 859	-1 119 823
Utgående redovisat värde	6 371 055	6 551 091

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 121 483	3 623 348
Inköp	4 927 083	99 835
Försäljningar/utrangeringar		-601 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 048 566	3 121 483
Ingående avskrivningar	-2 317 546	-2 495 074
Försäljningar/utrangeringar		579 628
Årets avskrivningar	-611 239	-402 100
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 928 785	-2 317 546
Utgående redovisat värde	5 119 781	803 937

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 300 000	6 250 000
Inköp	33 350	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 333 350	6 300 000
Utgående redovisat värde	6 333 350	6 300 000

U A

Not 8 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2016	0	369 755
Periodiseringsfond 2017	311 325	311 325
Periodiseringsfond 2018	1 164 521	1 164 521
Periodiseringsfond 2019	646 010	646 010
Periodiseringsfond 2021 - nr 2	540 000	540 000
Periodiseringsfond vid 2002 års taxering	1 350 000	0
	4 011 856	3 031 611
Uppskjuten skatt avseende obeskattade reserver	826 442	624 512

Not 9 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än ett år men inom fem år efter balansdagen		
Lån Swedbank	3 000 000	3 000 000
	3 000 000	3 000 000

Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	60 000	90 000
Inköp	360 000	60 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-90 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	420 000	60 000
Utgående redovisat värde	420 000	60 000

Not 11 Ställda säkerheter

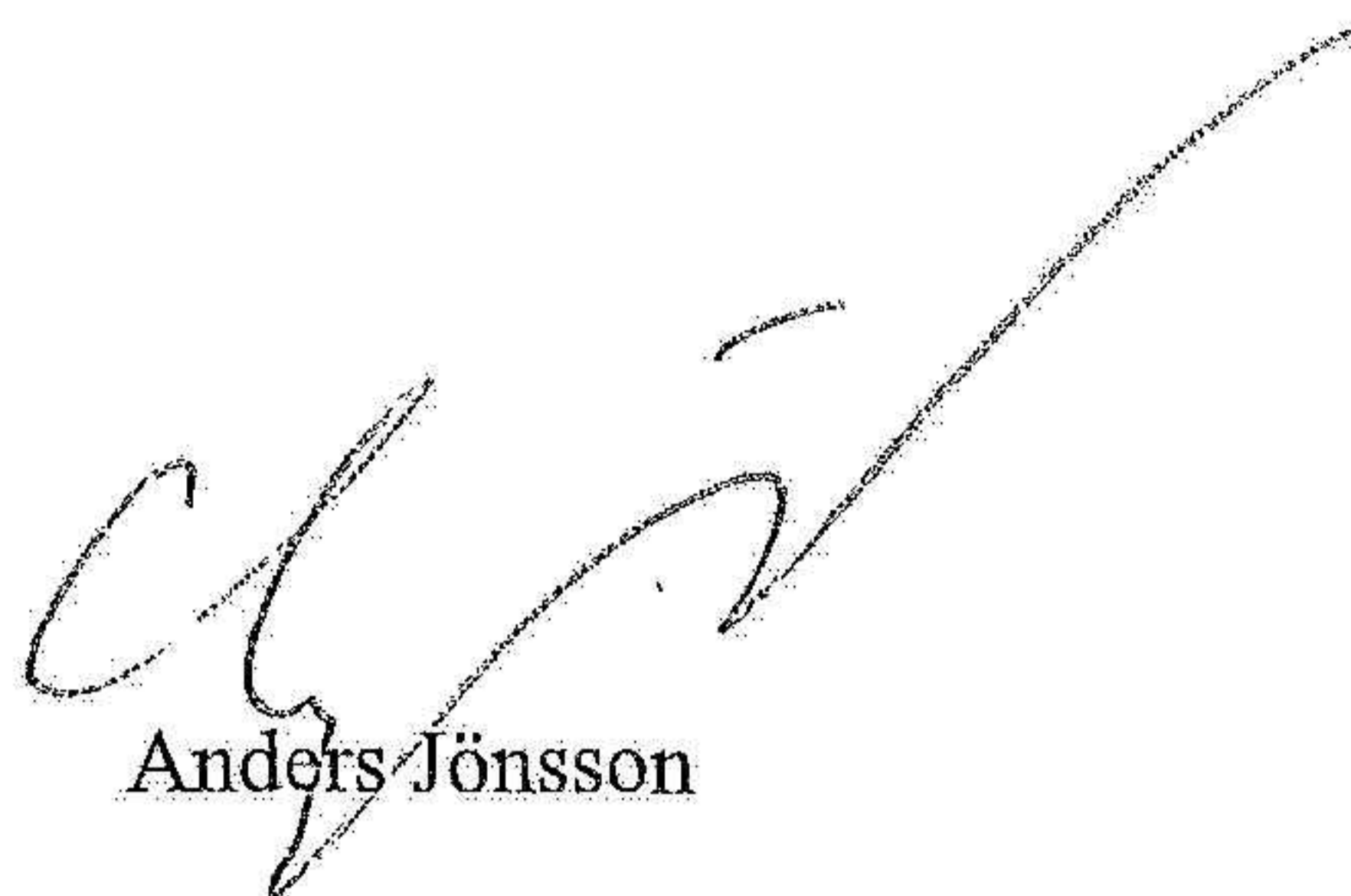
	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	1 300 000	1 300 000
	1 300 000	1 300 000

2023071412851

Stenungsund 2023-06-29



Magnus Kinnmark
Ordförande



Anders Jönsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 Juni 2023



Tobias Benne
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tollenäs Group AB

Org.nr 556745-8822

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tollenäs Group AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tollenäs Group ABs 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 Tollenäs Group 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 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 Tollenäs Group AB 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 Tollenäs Group 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 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 29 juni 2023



Tobias Benne
Godkänd revisor