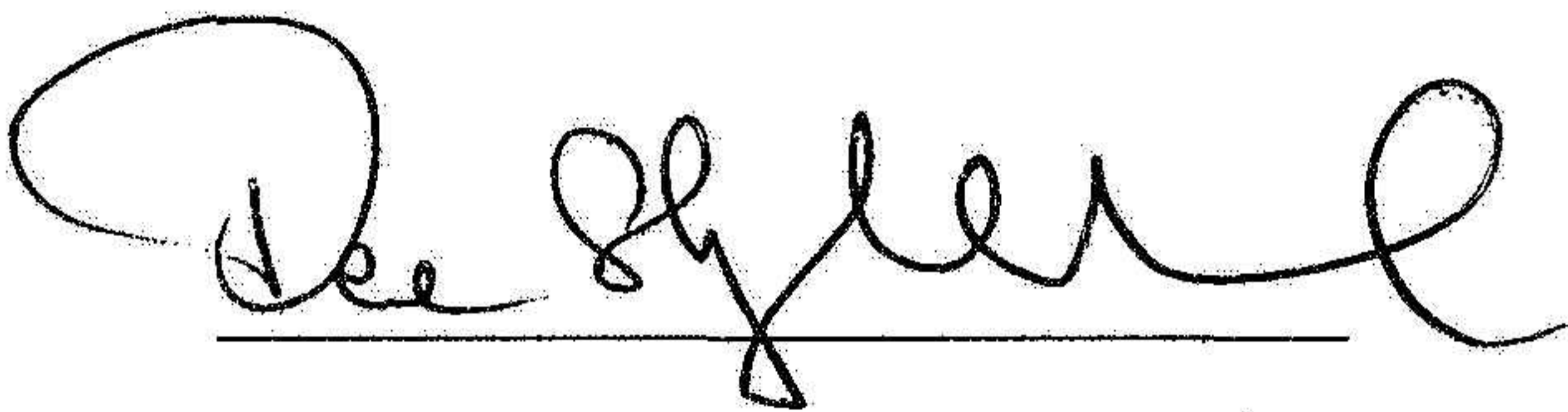


Fastställelseintyg

19 april 2023

Toftaholm Herrgård AB**Organisationsnummer 556465-4969**

Undertecknad styrelseledamot intygar dels att denna kopia av årsredovisningen för verksamhetsåret 2022 överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 19 april 2023. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.



Per Hjortblad

2023042717240

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

ÅRSREDOVISNING

2022

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver hotell- och restaurangverksamhet i egna lokaler.

Koncernförhållande

Bolaget med säte i Ljungby Kommun är ett helägt dotterbolag till Moonlight Management AB, 556555-0679, med säte i Ljungby kommun.

Allmänt om intäkter och resultatet

Intäkterna år 2022 är de högsta Herrgården någonsin haft. Åren 2020 och 2021 påverkades intäkterna negativt av Covid-19, och även i början av år 2022 blev det ett visst intäktsbortfall.

För månaderna januari och februari fick vi p ga Covid-19 omställningsstöd om knappt 865 tkr. Resultatet år 2022 uppgår till knappt 1,4 mkr.

År 2023 har inletts med ett svagt januari, vilket inte är ovanligt. Februari har börjat med fler konferenser och bokningsläget ser bra ut. Intresset från amerikanska researragörer har ökat markant, vilket ger oss ett förbättrat förhandlingsläge vad gäller priser för större gruppbokningar. Liksom förra året har vi många bröllop i sommar.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	28 226	23 244	14 986	22 490	21 941
Resultat	1 382	1 054	-1 258	-205	1 158
Soliditet (%)	40	33	31	38	42

<u>Eget Kapital</u>	<u>Aktiekapital</u>	<u>Uppskrivningsfond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt</u>
IB	1 000 000	6 136 680	15 436	1 047 468	8 199 584
Föregående års resultat	-	-136 104	1 183 572	-1 047 468	-
Årets vinst	-	-	-	<u>1 061 160</u>	<u>1 061 160</u>
UB	1 000 000	6 000 576	1 199 008	1 061 160	9 260 744

Styrelsen föreslår följande disposition av bolagets ansamlade vinst (kronor):

från föregående år ansamlad vinst	1 199 008
årets vinst	<u>1 061 160</u>
	2 260 168
behandlas så att	
till aktieägaren utdelas	2 250 000
i ny räkning balanseras	<u>10 168</u>
	2 260 168

Beträffande resultatet av bolagets verksamhet under räkenskapsåret samt bolagets ställning vid räkenskapets utgång hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande bokslutskommentarer.

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

RESULTATRÄKNING

Not

kr

1

	<u>220101</u>	<u>210101</u>
	<u>-221231</u>	<u>-211231</u>
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm		
Nettoomsättning	28 226 311	23 244 242
Övriga rörelseintäkter	1 400 575	3 670 546
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm	29 626 886	26 914 788
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-7 105 667	-5 871 951
Övriga externa kostnader	-5 401 141	-4 961 486
Personalkostnader	2 -14 133 520	-11 606 028
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-1 002 975	-1 029 119
Summa Rörelsekostnader	-27 643 303	-23 468 584
Rörelseresultat	1 983 583	3 446 204
Finansiella poster		
Räntekostnader	-601 880	-592 494
Summa finansiella poster	-601 880	-592 494
Resultat efter finansiella poster	1 381 703	2 853 710
<u>Bokslutsdispositioner</u>		
Lämnat koncernbidrag	-	-1 800 000
Resultat före skatt	1 381 703	1 053 710
Skatt på årets resultat	-320 543	-6 242
ÅRETS RESULTAT	1 061 160	1 047 468

2023042717242

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

BALANSRÄKNING

Not

1

TILLGÅNGAR	221231	211231
-------------------	---------------	---------------

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	13 681 183	13 982 843
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	2 593 709	2 388 166
Inventarier, verktyg och installationer	5	477 997	562 947
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	23 796	23 796
Summa materiella anläggningstillgångar		16 776 685	16 957 752

Finansiella anläggningstillgångar

Fordran moderbolag		2 500 000	-
Andra långfristiga fordringar	7	11 425	11 425
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 511 425	11 425

Summa anläggningstillgångar		19 288 110	16 969 177
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Omsättningstillgångar

Varulager mm

Råvaror och förnödenheter		610 548	499 987
Färdiga varor och handelsvaror		153 111	127 160
Summa varulager mm		763 659	627 147

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		615 302	473 738
Övriga fordringar		184 383	237 828
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		417 175	273 020
Summa kortfristiga fordringar		1 216 860	984 586

Kassa och bank		2 774 119	6 467 546
-----------------------	--	------------------	------------------

Summa omsättningstillgångar		4 754 638	8 079 279
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		24 042 748	25 048 456
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2025042717243

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

BALANSRÄKNING forts

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER221231211231

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital, 100 000 aktier

1 000 000 1 000 000

Uppskrivningsfond

6 000 576 6 136 680

7 000 576 7 136 680

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 199 008 15 436

Årets resultat

1 061 160 1 047 468

2 260 168 1 062 904

Summa eget kapital

9 260 744 8 199 584

Långfristiga skulder

8

Övriga skulder till kreditinstitut

10 545 000 11 020 000

Summa långfristiga skulder

10 545 000 11 020 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

400 000 400 000

Skuld till moderbolag

- 1 525 000

Förskott från kunder

422 392 566 385

Leverantörsskulder

989 108 867 839

Övriga skulder

946 191 789 784

Upplypna kostnader och förutbetalda intäkter

1 479 313 1 679 864

Kortfristiga skulder

4 237 004 5 828 872SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER24 042 748 25 048 456

2023042717244

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

NOTER OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisninglagen och BFNAR 2012:1.

Avskrivning

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	25-50 år
Markanläggningar	20-33 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-14 år

Lagervärdering

Lagervärdering sker till anskaffningskostnad.

Not 2 Personalkostnader

<u>Medelantalet anställda</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kvinnor	18	15
Män	11	10

<u>Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader och pensionskostnader</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Löner och andra ersättningar	10 428 650	8 729 306
Sociala kostnader	3 166 338	2 676 750
Pensionskostnader	467 662	185 085
Övriga personalkostnader	<u>70 870</u>	<u>14 887</u>
	14 133 520	11 606 028

<u>Könsfördelning</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Andel kvinnor i styrelsen	50%	50%
Andel män i styrelsen	50%	50%
Andel kvinnor bland ledande befattningshavare	50%	50%
Andel män bland ledande befattningshavare	50%	50%

Not 3 Byggnader och mark

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	21 498 257	21 498 257
Inköp	<u>125 098</u>	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 623 355	21 498 257

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

2023042717246

Not 3 Byggnader och mark forts

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående avskrivningar	-7 515 414	-7 090 649
Årets ackumulerade avskrivningar	<u>-426 758</u>	<u>-424 765</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 942 172	-7 515 414
Utgående redovisat värde	13 681 183	13 982 843

Uppskrivning av anläggningstillgångar har skett år 2016 med 6 805 208 kr. Ingående och utgående värde på uppskrivningsfond är 6 260 784 kr respektive 6 124 680 kr. Taxeringsvärdet uppgår till 3 433 000 kr varav mark 509 000 kr och byggnad 2 924 000 kr.

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	7 303 861	7 069 656
Inköp	<u>667 566</u>	<u>234 205</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 971 427	7 303 861
Ingående avskrivningar	-4 915 695	-4 435 075
Årets avskrivningar	<u>-462 023</u>	<u>-480 620</u>
	-5 377 718	-4 915 695
Utgående redovisat värde	2 593 709	2 388 166

Årets leasingkostnader för anläggningstillgångar uppgår till 320 326 kr.

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	2 408 098	2 311 651
Inköp	<u>29 244</u>	<u>96 447</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 437 342	2 408 098
Ingående avskrivningar	-1 845 151	-1 721 416
Årets avskrivningar	<u>-114 194</u>	<u>-123 735</u>
	-1 959 345	-1 845 151
Utgående redovisat värde	477 997	562 947

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	<u>23 796</u>	<u>23 796</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 796	23 796
Utgående redovisat värde	23 796	23 796

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

2023042717247

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	11 425	11 425
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 425	11 425
Utgående redovisat värde	11 425	11 425

Not 8 Långfristiga skulder

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Skulder till kreditinstitut	10 945 000	11 420 000
	10 945 000	11 420 000
Av de totala långfristiga skulderna förfaller följande belopp till betalning mellan ett och fem år efter balansdagen:	2 000 000	2 000 000

Not 9 Checkräkningskredit

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Avtalad kredit	1 000 000	1 000 000

Not 10 Skulder för vilka säkerheter ställts

	<u>2022-12-31</u>		<u>2021-12-31</u>	
	<u>Utnyttjad</u> <u>kredit</u>	<u>Ställd</u> <u>säkerhet</u>	<u>Utnyttjad</u> <u>kredit</u>	<u>Ställd</u> <u>säkerhet</u>
Checkräkningskredit	-		-	
<i>Säkerhet:</i>				
<i>Företagsinteckning</i>		4 000 000		4 000 000
Övriga skulder till kreditinstitut	10 945 000		11 420 000	
<i>Säkerhet:</i>				
<i>Fastighetsinteckningar</i>		15 200 000		15 200 000

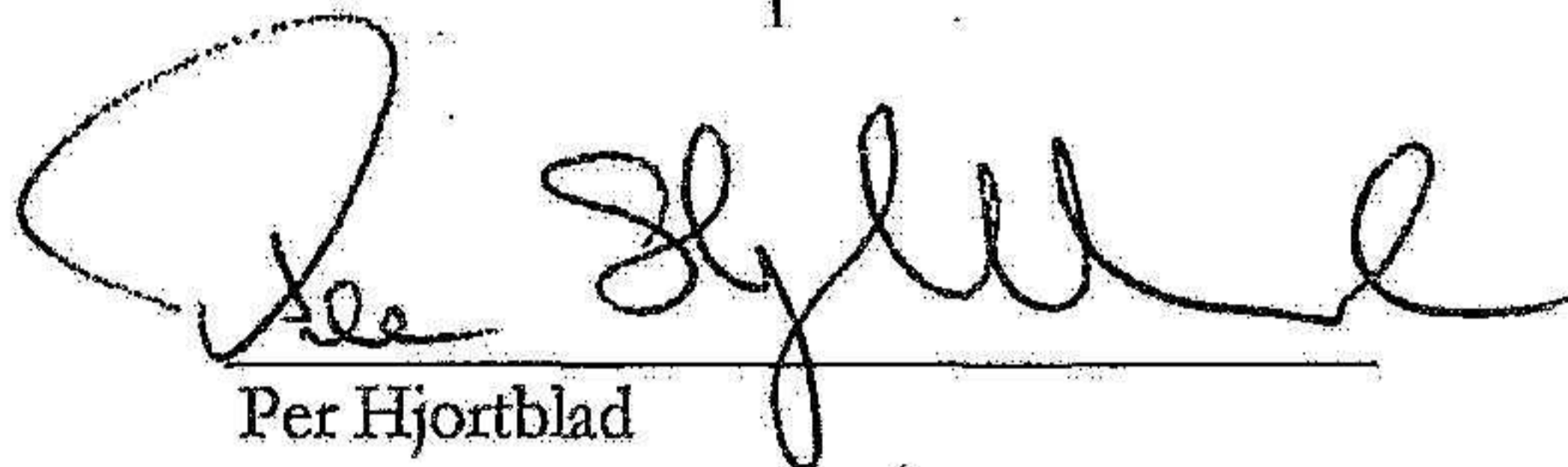
Not 11 Koncernintern fakturering

Ingen koncernintern fakturering har skett.

TOFTAHOLM HERRGÅRD AB

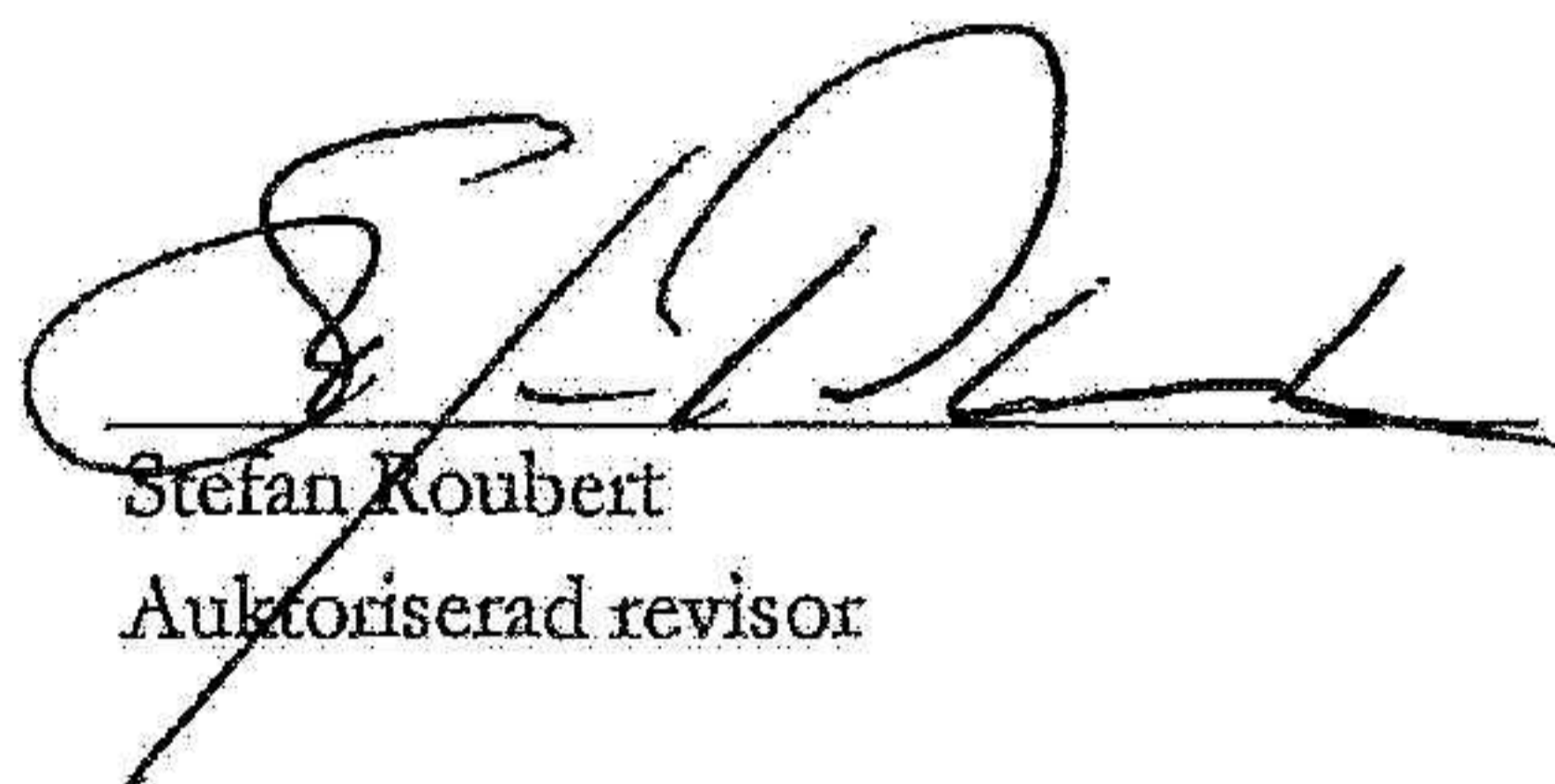
2023042717248

Toftaholm den ^{19/}4 2023



Per Hjortblad
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den ^{19/}4 2023



Stefan Koubert
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Toftaholms Herrgård AB
Org.nr. 556465-4969

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Toftaholms Herrgård AB för år 2022. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Toftaholms Herrgård ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Toftaholms 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 på fel. 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

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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, 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 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 Toftaholms Herrgård AB för år 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 Toftaholms 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. 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

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:

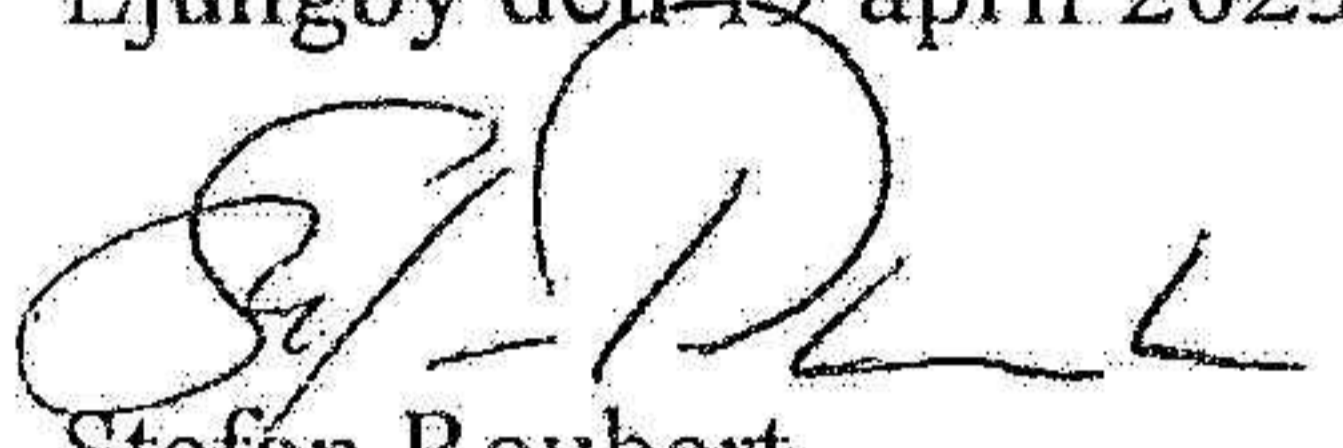
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Ljungby den 19 april 2023



Stefan Roubert
Åuktoriserad revisor FAR