

Årsredovisning för

Kåseberga Gårdshotell & Spa AB

556732-8363

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kåseberga Gårdshotell & Spa AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-03-20. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Borrby 2024-03-20


Sandra Mårtensson

Årsredovisning för
Kåseberga Gårdshotell & Spa AB
556732-8363

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kåseberga Gårdshotell & Spa AB, 556732-8363 får härmed avge årsredovisning för 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver sedan 2018 hotellverksamhet i egen fastighet i Kåseberga.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 90% av Mälis Holding AB, org nr 559145-9929, och till 10% av Arbetsmyran Holding AB, org nr 559260-0018.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kkr 2020
Nettoomsättning	7 244	7 794	6 837	5 062
Resultat efter finansiella poster	822	506	2 012	1 474
Soliditet, %	12,4	9,7	10,2	13

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000		1 291 369
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning			-198 000
Årets resultat			668 120
Vid årets slut	100 000		1 761 489

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 093 369
årets resultat	668 121
Totalt	<u>1 761 490</u>
disponeras för	
utdelning	300 000
balanseras i ny räkning	1 461 490
Summa	<u>1 761 490</u>

Yttrande från styrelse

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna eget kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3§ andra och tredje styckena i aktiebolagslagen. Den föreslagna vinstutdelningen kommer inte att påverka bolagets förmåga att i rätt tid infria sina betalningspliktigheter. Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		7 243 945	7 793 743
Övriga rörelseintäkter		130 911	15 173
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		7 374 856	7 808 916
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 343 499	-2 202 464
Övriga externa kostnader		-1 657 032	-2 261 977
Personalkostnader	2	-1 220 770	-1 265 147
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-640 510	-697 860
Övriga rörelsekostnader		-	-99 205
Summa rörelsekostnader		-5 861 811	-6 526 653
Rörelseresultat		1 513 045	1 282 263
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-	2 935
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		857	-240 533
Räntekostnader och liknande resultatposter		-692 251	-538 235
Summa finansiella poster		-691 394	-775 833
Resultat efter finansiella poster		821 651	506 430
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		821 651	506 430
Skatter			
Skatt på årets resultat		-172 432	-110 644
Övriga skatter		18 901	-
Årets resultat		668 120	395 786

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	14 772 392	15 227 296
Inventarier, verktyg och installationer	4	852 572	1 012 527
Summa materiella anläggningstillgångar		15 624 964	16 239 823
Summa anläggningstillgångar		15 624 964	16 239 823
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Lager handelsvaror		143 483	126 975
Summa varulager		143 483	126 975
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		67 185	135 708
Övriga fordringar		50 253	69 996
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		115 491	85 863
Summa kortfristiga fordringar		232 929	291 567
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 506 783	1 014 639
Summa kassa och bank		1 506 783	1 014 639
Summa omsättningstillgångar		1 883 195	1 433 181
SUMMA TILLGÅNGAR		17 508 159	17 673 004

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 093 369	895 584
Årets resultat		668 120	395 786
Summa fritt eget kapital		1 761 489	1 291 370
Summa eget kapital		1 861 489	1 391 370
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		400 000	400 000
Summa obeskattade reserver		400 000	400 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	14 065 715	14 540 001
Övriga skulder		2 733	3 613
Summa långfristiga skulder		14 068 448	14 543 614
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	474 285	474 285
Förskott från kunder		272 707	60 720
Leverantörsskulder		195 685	421 184
Skulder till koncernföretag		9 000	-
Skatteskulder		63 969	132 160
Övriga skulder		19 557	45 935
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		143 019	203 736
Summa kortfristiga skulder		1 178 222	1 338 020
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 508 159	17 673 004

Noter

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:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	35
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Personal

Personal

	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	<u>5</u>	<u>5</u>
Summa	5	5

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	17 211 834	17 117 586
-Nyanskaffningar		94 247
	<u>17 211 834</u>	<u>17 211 833</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 984 538	-1 509 661
-Årets avskrivning enligt plan	-454 904	-474 877
	<u>-2 439 442</u>	<u>-1 984 538</u>
Redovisat värde vid årets slut	14 772 392	15 227 295

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 777 532	1 690 181
-Nyanskaffningar	25 650	87 351
Vid årets slut	<u>1 803 182</u>	<u>1 777 532</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-765 004	-542 021
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-185 606	-222 983
Vid årets slut	<u>-950 610</u>	<u>-765 004</u>
Redovisat värde vid årets slut	852 572	1 012 528

Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	12 540 000
	<u>12 540 000</u>


Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	15 480 000	15 480 000
Företagsinteckningar	1 700 000	1 400 000
	<u>17 180 000</u>	<u>16 880 000</u>
Summa ställda säkerheter	17 180 000	16 880 000

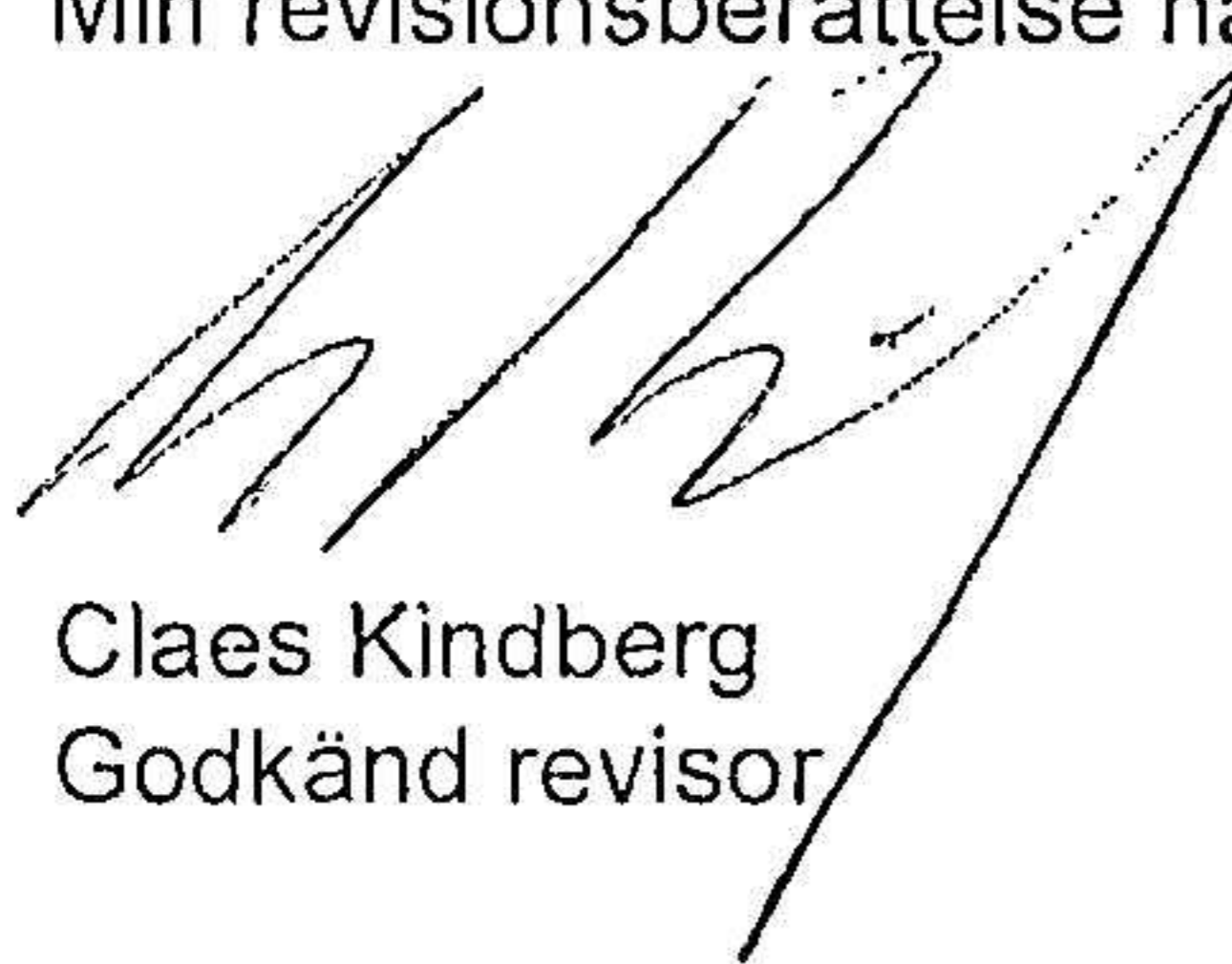
Underskrifter

Löderup 2024-03-20



Sandra Mårtensson
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 20/3 2024



Claes Kindberg
Godkänd revisor

Förklarings- och övervakningskommittéens
meddelande till styrelsen:

2024-04-04 / ew

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kåseberga Gårdshotell & Spa AB
Org.nr 556732-8363

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kåseberga Gårdshotell & Spa AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kåseberga Gårdshotell & Spa 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 Kåseberga Gårdshotell & Spa 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.

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 förvaltning för Kåseberga Gårdshotell & Spa 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Kåseberga Gårdshotell & Spa AB enligt god revisors sed 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.

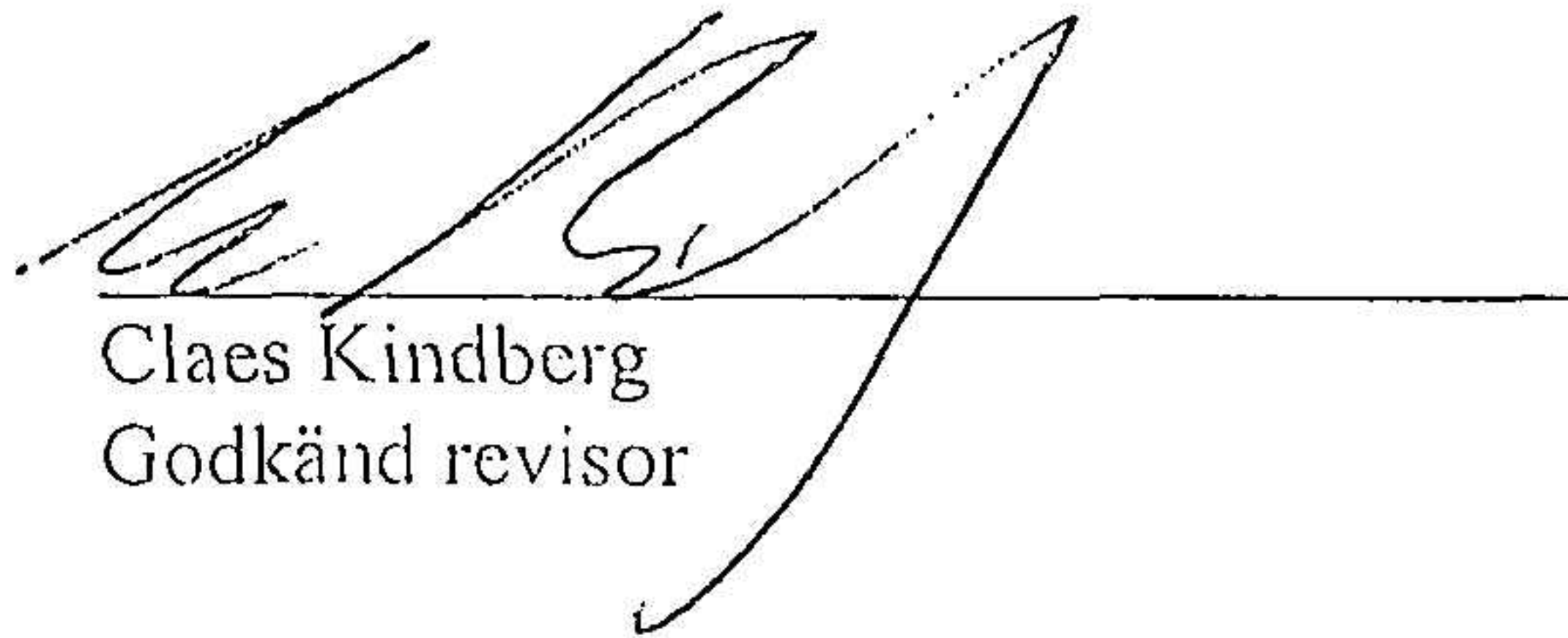
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller 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.

Kristianstad den 20 mars 2024



Claes Kindberg
Godkänd revisor

En kopia av denna revisionsberättelse
med originalbilagor

2024-04-04 / EW