

Årsredovisning

för

GerstaberG Gård AB

556845-8946

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30. 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:

Per Forsén, Styrelseledamot
2023-07-07

Styrelsen för GerstaberG Gård AB avger följande 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.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

GerstaberG säteri är en anrik fastighet med byggår 1742. Gården bedriver växtodling samt uthyrning av ekonomibyggnader som tidigare användes för svinproduktion. Ekonomibyggnaderna är ombyggda till företagshotell och inhyser diverse verkstäder.

Samtliga fastigheter är i mycket gott skick samt fullt uthyrda.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till GerstaberG Utveckling AB, organisationsnummer 559308-5375.

Företaget har sitt säte i Södertälje.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	8 799	12 392	11 142	8 484
Resultat efter finansiella poster	-4 279	-600	-304	53 022
Soliditet (%)	32,9	35,4	40,0	47,1

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	50 967 023	-604 488	50 462 535
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-604 488	604 488	0
Årets resultat			-3 746 812	-3 746 812
Belopp vid årets utgång	100 000	50 362 535	-3 746 812	46 715 723

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	50 362 535
årets förlust	-3 746 812
	46 615 723
disponeras så att i ny räkning överföres	46 615 723
	46 615 723

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		8 799 233	12 391 962
Övriga rörelseintäkter		279 180	275 578
Summa rörelseintäkter		9 078 413	12 667 540
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-562 372	-773 337
Handelsvaror		-2 550 516	-3 679 022
Övriga externa kostnader		-2 693 678	-3 506 797
Personalkostnader	3	-1 216 195	-1 012 288
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-4 689 980	-4 324 058
Summa rörelsekostnader		-11 712 741	-13 295 502
Rörelseresultat		-2 634 328	-627 962
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18 247	46 958
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 663 217	-18 512
Summa finansiella poster		-1 644 970	28 446
Resultat efter finansiella poster		-4 279 298	-599 516
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-500 000	0
Förändring av överavskrivningar		1 032 486	0
Summa bokslutsdispositioner		532 486	0
Resultat före skatt		-3 746 812	-599 516
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-4 972
Årets resultat		-3 746 812	-604 488

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	107 294 000	98 265 129
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	3 277 378	4 561 761
Inventarier, verktyg och installationer	6	1 789 908	2 288 174
Summa materiella anläggningstillgångar		112 361 286	105 115 064
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag		103 835	92 690
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	3 750 000	3 500 000
Andra långfristiga fordringar		0	9 500 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 853 835	13 092 690
Summa anläggningstillgångar		116 215 121	118 207 754
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		64 020	64 020
Summa varulager		64 020	64 020
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 441 524	436 347
Fordringar hos koncernföretag		17 808 706	16 472 006
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	49 655
Övriga fordringar		937 691	953 824
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 143 989	7 655 535
Summa kortfristiga fordringar		24 331 910	25 567 367
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 567 573	1 005 710
Summa kassa och bank		1 567 573	1 005 710
Summa omsättningstillgångar		25 963 503	26 637 097
SUMMA TILLGÅNGAR		142 178 624	144 844 851

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		50 362 535	50 967 023
Årets resultat		-3 746 812	-604 488
Summa fritt eget kapital		46 615 723	50 362 535
Summa eget kapital		46 715 723	50 462 535
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		0	1 032 486
Summa obeskattade reserver		0	1 032 486
Långfristiga skulder			
	8		
Skulder till koncernföretag		12 725 000	0
Skulder till övriga företag som det finns ett ägarintresse i		79 764 000	78 200 000
Övriga skulder		1 215 929	4 368 964
Summa långfristiga skulder		93 704 929	82 568 964
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	9 500 000
Förskott från kunder		36 000	0
Leverantörsskulder		585 737	223 726
Skulder till koncernföretag		55 145	0
Övriga skulder		57 408	170 440
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 023 682	886 700
Summa kortfristiga skulder		1 757 972	10 780 866
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		142 178 624	144 844 851

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:

Materiella anläggningstillgångar

Ekonomibyggnader	25 år
Markanläggningar	20 år
Privatbostäder	50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Den 28:e maj 2023 så uppkom en kraftig gårdsbrand i bolagets lokaler där flertalet lokaler helt brann ner, vilket kommer att påverka andra halvan av 2023 och framåt med rejält minskade hyresintäkter. Vid denna tidpunkt är ett försäkringsärende igångsatt och vi vet inte exakt hur stor påverkan detta kommer att ha.

Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	3	3

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	66 096 492	65 710 835
Inköp	11 533 626	385 657
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	77 630 118	66 096 492
Ingående avskrivningar	-7 935 363	-6 226 047
Årets avskrivningar	-1 892 755	-1 709 316
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 828 118	-7 935 363
Ingående uppskrivningar	45 000 000	45 000 000
Utgående ackumulerade uppskrivningar	45 000 000	45 000 000
Ingående nedskrivningar	-4 896 000	-4 284 000
Årets nedskrivningar	-612 000	-612 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-5 508 000	-4 896 000
Utgående redovisat värde	107 294 000	98 265 129

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 542 617	4 202 021
Inköp	67 618	3 340 596
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 610 235	7 542 617
Ingående avskrivningar	-2 980 856	-2 047 726
Årets avskrivningar	-1 352 001	-933 130
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 332 857	-2 980 856
Utgående redovisat värde	3 277 378	4 561 761

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 086 536	5 507 179
Inköp	334 958	1 579 357
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 421 494	7 086 536
Ingående avskrivningar	-4 798 363	-3 728 750
Årets avskrivningar	-833 224	-1 069 612
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 631 587	-4 798 362
Utgående redovisat värde	1 789 907	2 288 174

Not 7 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 500 000	3 000 000
Tillkommande fordringar	250 000	500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 750 000	3 500 000
Utgående redovisat värde	3 750 000	3 500 000

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	92 489 000	78 200 000
	92 489 000	78 200 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	59 344 000	57 344 000
	59 344 000	57 344 000

Södertälje 2023-06-30

Per Forsén
Per Forsén
Ordförande

Johan Forsén
Johan Forsén

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Robert Malmer
Robert Malmer
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i GerstaberG Gård AB

Org.nr 556845-8946

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för GerstaberG Gård AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av GerstaberG Gård 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till GerstaberG Gård 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 lämpligt, 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 revisionsssed 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 Gerstaberger Gård 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Gerstaberger Gård AB enligt god revisorsred 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:

- företaget 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 2023-06-30

Robert Malmer
Robert Malmer
Auktoriserad revisor

Gerstaberger Gård AB, Org.nr 556845-8946