

Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30

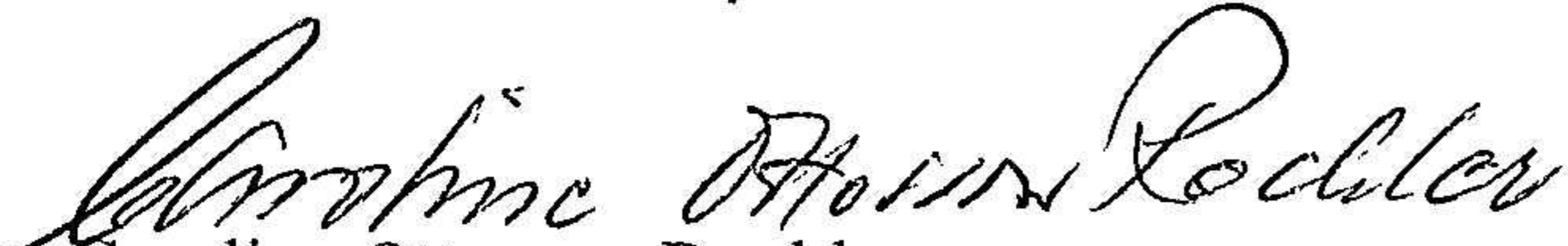
Styrelsen för Rocklunda Herrgård AB avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2023/24.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Tilläggsupplysningar och noter	7-10

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma 2024-09-20. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Rocklunda 2024-09-20


Caroline Ottosson Rockler

Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30

Styrelsen för Rocklunda Herrgård AB avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2023/24.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Tilläggsupplysningar och noter	7-10

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år. *W*

W

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver lantbruk på Rocklunda Herrgård, med säte i Motala Kommun, omfattande växtodling, slaktsvinsproduktion samt köttjursuppfödning.

Flerårsöversikt

	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	8 221	8 790	9 016	8 434	6 859
Resultat efter finansiella poster	433	534	2 021	1 364	1 792
Balansomslutning	9 929	9 534	12 487	11 218	9 809
Soliditet	86%	87%	86%	88%	87%
Antal anställda	2,5	2,5	3,5	3,5	3

Förändring eget kapital

Antal aktier: 1 000

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 868 548	976 342
Utdelning till aktieägare			-50 000	
Disposition enligt beslut på årets årsstämma:			976 342	-976 342
Årets resultat				715 358
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 794 890	715 358

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	4 794 890
Årets resultat	715 358

5 510 248

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så

att till aktieägare utdela	100 000
att i ny räkning överföres	5 410 248

5 510 248

te

Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet till 82%. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförts i ABL 17 kap. 3 § 2 st. (försiktighetsregeln). *W*

AS

2024092606679

Resultaträkning	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Nettoomsättning		8 220 918	8 789 714
Förändring av lagervaror under tillverkning och färdig varor		271 486	765 357
Övriga rörelseintäkter		909 738	1 086 884
Summa intäkter		9 402 142	10 641 955
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-4 568 752	-5 193 256
Övriga externa kostnader		-2 335 541	-2 578 198
Personalkostnader	1	-1 009 383	-1 142 970
Avskrivningar av materiella anläggningstillgå		-1 258 444	-1 341 812
Rörelseresultat		230 022	385 719
Ränteintäkter och liknande resultatposter		203 660	149 854
Räntekostnader och liknande resultatposter		-649	-1 102
Resultat efter finansiella poster		433 033	534 471
Bokslutsdispositioner	2	450 557	540 379
Årets skattekostnad		-168 232	-98 508
Årets resultat		715 358	976 342 <i>lv</i>

Balansräkning2024-04-302023-04-30**Tillgångar****Anläggningstillgångar**

Maskiner, verktyg o installatior 3

2 942 068

3 757 122

Finansiella anläggningstillgångar

Långfr. värdepappersinnehav 4

705 214

705 214

Andra långfristiga fordringar 5

449 654

398 504

Summa anläggningstillgångar**4 096 936****4 860 840****Omsättningstillgångar****Varulager**

Råvaror och förnödenheter

7 857

9 361

Djurlager

1 174 880

825 260

Färdiga varor och handelsvaror

447 170

523 800

1 629 907**1 358 421****Kortfristiga fordringar**

Övriga fordringar

488 504

415 286

Skattefordran

137 250

178 680

Förutbetalda kostnader och uppl intäkter

1 156 954

1 600 578

1 782 708**2 194 544****Kassa och bank**

2 419 725

1 120 588

Summa omsättningstillgångar**5 832 340****4 673 553****Summa tillgångar****9 929 276****9 534 393**

<i>Eget kapital och skulder</i>	<u>2024-04-30</u>	<u>2023-04-30</u>
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital (kvotvärde 100 kr)	100 000	100 000
Reservfond	<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
	120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	4 794 890	3 868 548
Årets resultat	<u>715 358</u>	<u>976 342</u>
	5 510 248	4 844 890
Summa eget kapital	5 630 248	4 964 890
Obeskattade reserver 6	3 707 078	4 157 635
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder	118 559	128 891
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>473 391</u>	<u>282 977</u>
Summa kortfristiga skulder	591 950	411 868
Summa eget kapital och skulder	<u><u>9 929 276</u></u> t	<u><u>9 534 393</u></u> w

Noter

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2016:10, årsredovisning i mindre företag.

Fordringar har tagits upp till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget samt att intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningar sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Maskiner, verktyg och installationer	5-10 år
Byggnadsinventarier	10 år

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnad. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats. Lagret av djur har värderats till produktionskostnad i enlighet med Skatteverkets vägledning.

Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdragen för uppskjuten skatt)
i procent av balansomslutningen. *w*

6

2024092606684

Not 1 Anställda och personalkostnader

	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Medelantal anställda		
Kvinnor	0,5	0,5
Män	2,0	2,0
	2,5	2,5

Not 2 Bokslutsdispositioner

	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Årets avsättning till periodiseringsfond	-275 000	-330 000
Årets upplösning av periodiseringsfond	48 000	325 000
Förändring av överavskrivningar	730 000	600 000
Förändring av lagerreserv	-52 443	-54 621
	450 557	540 379

Not 3 Maskiner, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	11 753 683	11 629 183
Inköp	443 390	140 000
Årets avyttringar	-200 000	-15 500
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	11 997 073	11 753 683
Ingående avskrivningar	-7 996 561	-6 670 249
Årets planenliga avskrivningar	-1 258 444	-1 341 812
Avskrivning avyttrade och utrang inventarier	200 000	15 500
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 055 005	-7 996 561
Utgående redovisat värde	2 942 068	3 757 122

Not 4 Långfristiga värdepappersinnehav

	2024-04-30	2023-04-30
Ackumulerade anskaffningsvärden	705 213	705 213
Tillkommande tillgångar	0	0
Redovisat värde vid årets slut	705 213	705 213



Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

2024092606686

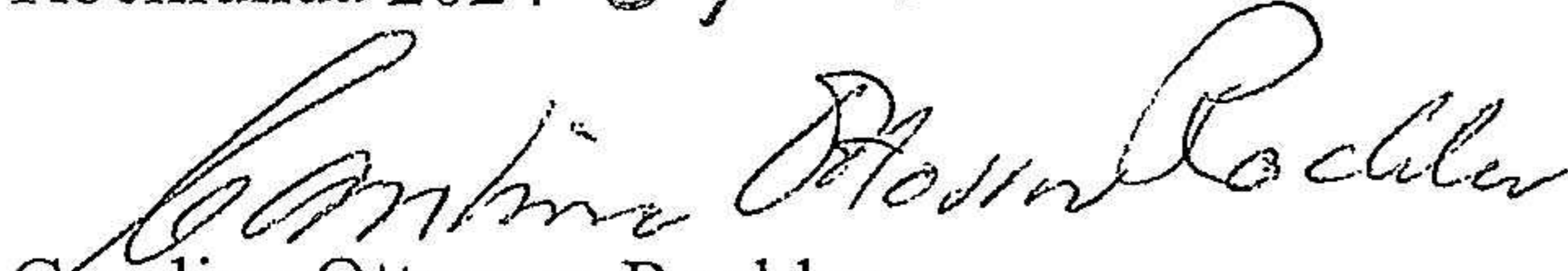
Not 5 Långfristiga fordringar	2024-04-30	2023-04-30
Insats i Västra Östergötlands Maskinring	600	600
Insats i Lantmännen	209 000	186 887
Insatsemission Lantmännen	240 054	211 017
	449 654	398 504

Not 6 Obeskattade reserver	2024-04-30	2023-04-30
Akkumulerade överavskrivningar	1 355 846	2 085 846
Lagerreserv	176 232	123 789
Periodiseringsfond avsatt 20180430	0	48 000
Periodiseringsfond avsatt 20190430	420 000	420 000
Periodiseringsfond avsatt 20200430	300 000	300 000
Periodiseringsfond avsatt 20210430	350 000	350 000
Periodiseringsfond avsatt 20220430	500 000	500 000
Periodiseringsfond avsatt 20230430	330 000	330 000
Periodiseringsfond avsatt 20240430	275 000	0
	3 707 078	4 157 635


Not 7 Ställda säkerheter	2024-04-30	2023-04-30
Företagsinteckningar	200 000	200 000

Not 8 Eventualförpliktelser	2024-04-30	2023-04-30
	Inga	Inga

Rocklunda 2024-09-20


Caroline Ottosson Rockler

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-09-20


Sture Larsson
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Rocklunda Herrgård AB
Org.nr 556414-5893

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rocklunda Herrgård AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rocklunda Herrgård ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 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 Rocklunda 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 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 Rocklunda Herrgård AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Rocklunda Herrgård 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:

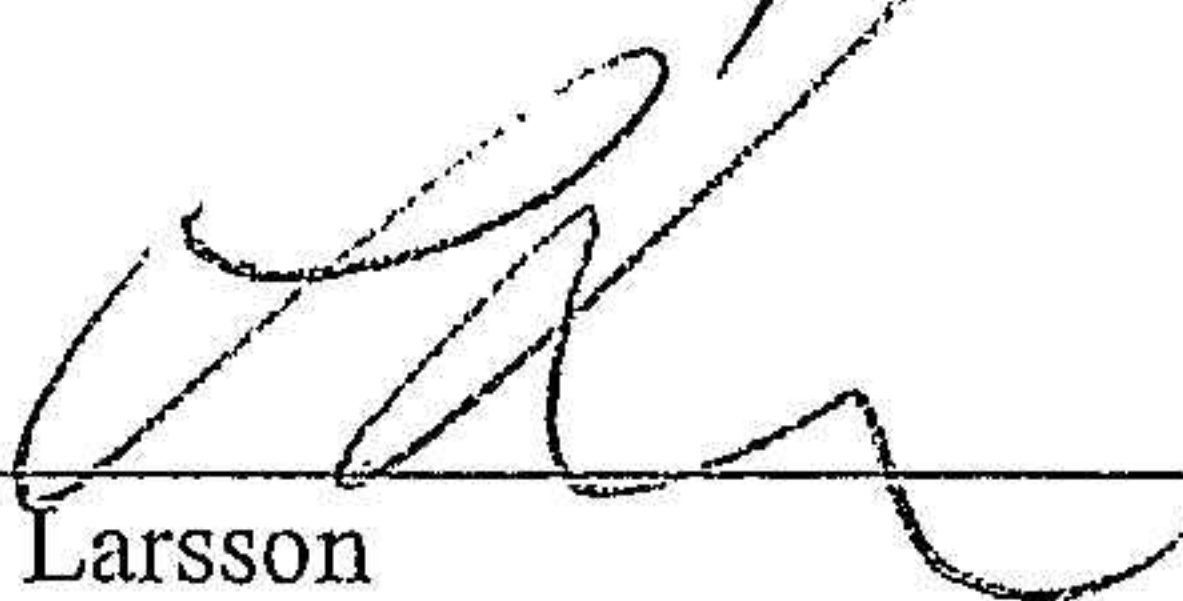
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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.

Motala den 20, 9 2024


Sture Larsson
Godkänd revisor