

Årsredovisning för
Carlshälls Gård AB
556474-0222


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

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Carlshälls Gård AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-06-27 belutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-06-27


Torbjörn Svensson
Styrelseordförande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Carlshälls Gård AB, 556474-0222, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget startade sin verksamhet år 1993.

Verksamheten omfattar restaurang-, festvånings- och konferensverksamhet vid Carlshälls gård på Långholmen.

Bolaget är sedan 2001-08-29 helägt dotterbolag till Carlshälls Holding AB, org nr 556613-4978.

Några inköp eller försäljningar mellan bolagen har ej förekommit under året.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets verksamhet har ökat kraftigt under verksamhetsåret. Bidragande faktor är sloandet av pandemirestriktioner, vilket inneburit att flera tidigare planerade event har kunnat genomföras under 2022 istället.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	14 391	15 770	9 848	3 404
Resultat efter finansiella poster	409	1 632	1 473	-960
Soliditet, %	39,5	35	27,3	3,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets resultat
Vid årets början	190 000	38 000	1 076 529	957 202
Omfördelning av föreg års vinst			957 202	-957 202
Årets resultat				285 409
Vid årets slut	190 000	38 000	2 033 731	285 409

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	2 033 731
årets resultat	285 409
Totalt	2 319 140
disponeras för	
balanseras i ny räkning	2 319 140
Summa	2 319 140

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

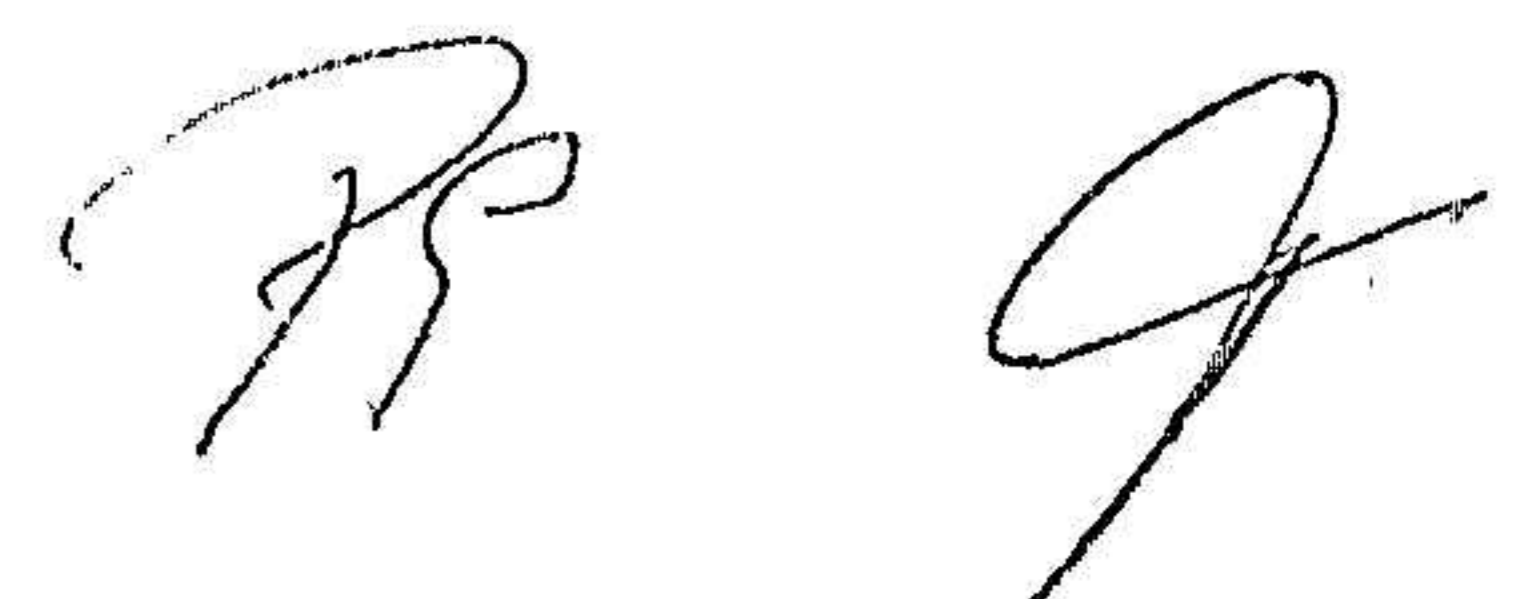
2024070121535

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		14 391 365	15 769 622
Övriga rörelseintäkter		534 559	373 070
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		14 925 924	16 142 692
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 329 552	-5 020 605
Övriga externa kostnader		-4 616 461	-4 141 693
Personalkostnader	2	-5 529 210	-5 260 926
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-58 164	-66 168
Summa rörelsekostnader		-14 533 387	-14 489 392
Rörelseresultat		392 537	1 653 300
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		45 802	4 341
Räntekostnader och liknande resultatposter		-28 994	-25 194
Summa finansiella poster		16 808	-20 853
Resultat efter finansiella poster		409 345	1 632 447
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-	-417 000
Summa bokslutsdispositioner		-	-417 000
Resultat före skatt		409 345	1 215 447
Skatter			
Skatt på årets resultat		-123 936	-258 245
Årets resultat		285 409	957 202

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	27 390	34 369
Inventarier, verktyg och installationer		75 160	126 345
Summa materiella anläggningstillgångar		102 550	160 714
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		400 887	396 467
Summa finansiella anläggningstillgångar		400 887	396 467
Summa anläggningstillgångar		503 437	557 181
Omsättningstillgångar			
Varulager		322 994	263 631
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 719 775	1 854 736
Övriga fordringar		92 856	68 252
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		545 228	410 937
Summa kortfristiga fordringar		2 357 859	2 333 925
Kassa och bank		4 374 682	4 566 755
Kassa och bank		4 374 682	4 566 755
Summa kassa och bank		4 374 682	4 566 755
Summa omsättningstillgångar		7 055 535	7 164 311
SUMMA TILLGÅNGAR		7 558 972	7 721 492



2024070121537

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		190 000	190 000
Reservfond		38 000	38 000
Summa bundet eget kapital		228 000	228 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 033 731	1 076 529
Årets resultat		285 409	957 202
Summa fritt eget kapital		2 319 140	2 033 731
Summa eget kapital		2 547 140	2 261 731
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		552 000	552 000
Summa obeskattade reserver		552 000	552 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		678 132	1 223 011
Skatteskulder		247 103	301 894
Övriga skulder		2 366 713	2 152 225
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 167 884	1 230 631
Summa kortfristiga skulder		4 459 832	4 907 761
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 558 972	7 721 492



Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

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:

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar:

Materiella anläggningstillgångar:

-Byggnader

10 år

-Inventarier, verktyg och installationer

5 år

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (21,4 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	6	6
Summa	6	6

2024070121539

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	69 794	69 794
	<u>69 794</u>	<u>69 794</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-35 425	-28 446
-Årets avskrivning enligt plan	-6 979	-6 979
	<u>-42 404</u>	<u>-35 425</u>
Redovisat värde vid årets slut	27 390	34 369

Not 4 Maskiner, inventarier och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 082 460	1 082 460
Vid årets slut	<u>1 082 460</u>	<u>1 082 460</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-956 115	-896 926
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-51 185	-59 189
Vid årets slut	<u>-1 007 300</u>	<u>-956 115</u>
Redovisat värde vid årets slut	75 160	126 345
I summan ackumulerade anskaffningsvärden ingår konst till ett värde av	50 366	50 366

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad kreditlimit	1 000 000	1 000 000
Outnyttjad del	<u>-1 000 000</u>	<u>-1 000 000</u>
Utnyttjat kreditbelopp	-	-

Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	<u>1 000 000</u>	<u>1 000 000</u>
	1 000 000	1 000 000

Underskrifter

Stockholm 2024-06-27




Torbjörn Svensson
Styrelseordförande



Pia Söderberg

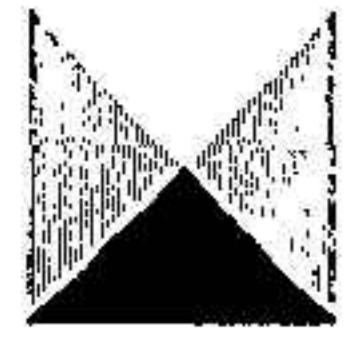
Min/Vår revisionsberättelse har lämnats den 27 juni 2024



Barbro Wikman
Godkänd revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Carlshälls Gård Aktiebolag
Org.nr 556474-0222

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Carlshälls Gård Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Carlshälls Gård Aktiebolags 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 Carlshälls Gård Aktiebolag 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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 Carlshälls Gård Aktiebolag 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 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 Carlshälls Gård Aktiebolag 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 27 juni 2024



Barbro Wikman
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas

