

# Rocklunda Herrgård AB

Org nr 556414-5893

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 – 2022-04-30

Styrelsen för Rocklunda Herrgård AB avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2021/22.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Tilläggsupplysningar och noter	6-9

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 2022-10-21. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Rocklunda 2022-10-21

*Hans Rockler*  
Hans Rockler

**Rocklunda Herrgård AB**

Org nr 556414-5893

**Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30**

Styrelsen för Rocklunda Herrgård AB avger härmed årsredovisning för verksamhetsåret 2021/22.

<b>Innehåll</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Tilläggsupplysningar och noter	6-9

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

**Förvaltningsberättelse****Information om verksamheten**

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

**Flerårsöversikt**

	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	9 016	8 434	6 859	7 103	6 208
Resultat efter finansiella poster	2 021	1 364	1 792	1 413	154
Balansomslutning	12 487	11 218	9 809	8 066	7 761
Soliditet	86%	88%	87%	88%	77%
Antal anställda	3,5	3,5	3	2,5	3

**Förändring eget kapital**

Antal aktier: 1 000

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	5 164 586	926 549
Utdelning till aktieägare			-500 000	
Disposition enligt beslut på årets årsstämma:			926 549	-926 549
Årets resultat				1 277 413
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>5 591 135</b>	<b>1 277 413</b>

**Förslag till vinstdisposition**

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	5 591 135
Årets resultat	1 277 413

6 868 548

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så

att till aktieägare utdela

3 000 000

att i ny räkning överföres

3 868 548

6 868 548



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).

*b*

<b><u>Resultaträkning</u></b>	Not	<b><u>2021-05-01</u></b> <b><u>2022-04-30</u></b>	<b><u>2020-05-01</u></b> <b><u>2021-04-30</u></b>
Nettoomsättning		9 016 335	8 434 302
Förändring av lagervaror under tillverkning och färdig varor		-370 397	59 743
Övriga rörelseintäkter		1 307 272	1 119 919
<b>Summa intäkter</b>		<b>9 953 210</b>	<b>9 613 964</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Handelsvaror		-3 166 647	-3 832 923
Övriga externa kostnader		-2 464 056	-2 376 547
Personalkostnader	1	-1 102 922	-1 134 263
Avskrivningar av materiella anläggningstillgå		-1 313 814	-961 824
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 905 771</b>	<b>1 308 407</b>
Ränteintäkter och liknande resultatposter		116 547	57 004
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 362	-918
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 020 956</b>	<b>1 364 493</b>
Bokslutsdispositioner	2	-447 728	-249 360
Årets skattekostnad		-295 815	-188 584
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1 277 413</u></b>	<b><u>926 549</u></b>



**Balansräkning**

		<u>2022-04-30</u>	<u>2021-04-30</u>
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Maskiner, verktyg o installatio	3	4 958 934	4 582 796
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Långfr. värdepappersinnehav	4	705 214	595 045
Andra långfristiga fordringar	5	319 423	283 806
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 983 571</b>	<b>5 461 647</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager</b>			
Råvaror och förnödenheter		2 934	9 816
Djurlager		461 120	809 600
Färdiga varor och handelsvaror		129 010	144 045
		<b>593 064</b>	<b>963 461</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Övriga fordringar		365 024	299 790
Skattefordran		0	46 767
Förutbetalda kostnader och uppl intäkter		331 305	519 286
		<b>696 329</b>	<b>865 843</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>5 213 749</b>	<b>3 927 298</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 503 142</b>	<b>5 756 602</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b><u>12 486 713</u></b>	<b><u>11 218 249</u></b>



**Eget kapital och skulder****2022-04-30****2021-04-30****Eget kapital***Bundet eget kapital*

Aktiekapital (kvotvärde 100 kr)

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000

120 000

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

5 591 135

5 164 586

Årets resultat

1 277 413

926 549

6 868 548

6 091 135

**Summa eget kapital****6 988 548****6 211 135****Obeskattade reserver**

6

4 698 014

4 250 286

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

0

0

Skatteskuld

37 920

0

Övriga skulder

602 480

403 207

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

159 751

353 621

**Summa kortfristiga skulder****800 151****756 828****Summa eget kapital och skulder****12 486 713****11 218 249**

2022102702221

## 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.

*te*

**Not 1 Anställda och personalkostnader**

	<b>2021-05-01</b>	<b>2020-05-01</b>
<b>Medelantal anställda</b>	<b>-2022-04-30</b>	<b>-2021-04-30</b>
Kvinnor	0,5	0,5
Män	3,0	3,0
	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>

**Not 2 Bokslutsdispositioner**

	<b>2021-05-01</b>	<b>2020-05-01</b>
	<b>-2022-04-30</b>	<b>-2021-04-30</b>
Årets avsättning till periodiseringsfond	-500 000	-350 000
Årets upplösning av periodiseringsfond	0	158 000
Förändring av överavskrivningar	0	-60 000
Förändring av lagerreserv	52 272	2 640
	<b>-447 728</b>	<b>-249 360</b>

**Not 3 Maskiner, verktyg och installationer**

	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	10 779 231	10 876 603
Inköp	2 634 952	690 128
Årets avyttringar	-1 785 000	-787 500
<b>Utgående ackumulerat anskaffningsvärde</b>	<b>11 629 183</b>	<b>10 779 231</b>
Ingående avskrivningar	-6 196 435	-5 797 611
Årets planenliga avskrivningar	-1 313 814	-961 824
Avskrivning avyttrade och utrang inventarier	840 000	563 000
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 670 249</b>	<b>-6 196 435</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4 958 934</b>	<b>4 582 796</b>

**Not 4 Långfristiga värdepappersinnehav**

	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Akkumulerade anskaffningsvärden	595 045	383 745
Tillkommande tillgångar	110 169	211 300
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>705 214</b>	<b>595 045</b>

6

<b>Not 5 Långfristiga fordringar</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Insats i Västra Östergötlands Maskinring	600	600
Insats i Lantmännen	145 000	143 000
Insatsemission Lantmännen	173 823	140 206
	<b>319 423</b>	<b>283 806</b>

<b>Not 6 Obeskattade reserver</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Akkumulerade överavskrivningar	2 685 846	2 685 846
Lagerreserv	69 168	121 440
Periodiseringsfond avsatt 20170430	325 000	325 000
Periodiseringsfond avsatt 20180430	48 000	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	0
	<b>4 698 014</b>	<b>4 250 286</b>


<b>Not 7 Ställda säkerheter</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Företagsinteckningar	200 000	200 000

<b>Not 8 Eventualförpliktelser</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
	Inga	Inga

Rocklunda 2022-10-21

  
Hans Rockler

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-10-21

  
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 2021-05-01 - 2022-04-30.

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 2022-04-30 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](http://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 2021-05-01 - 2022-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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.

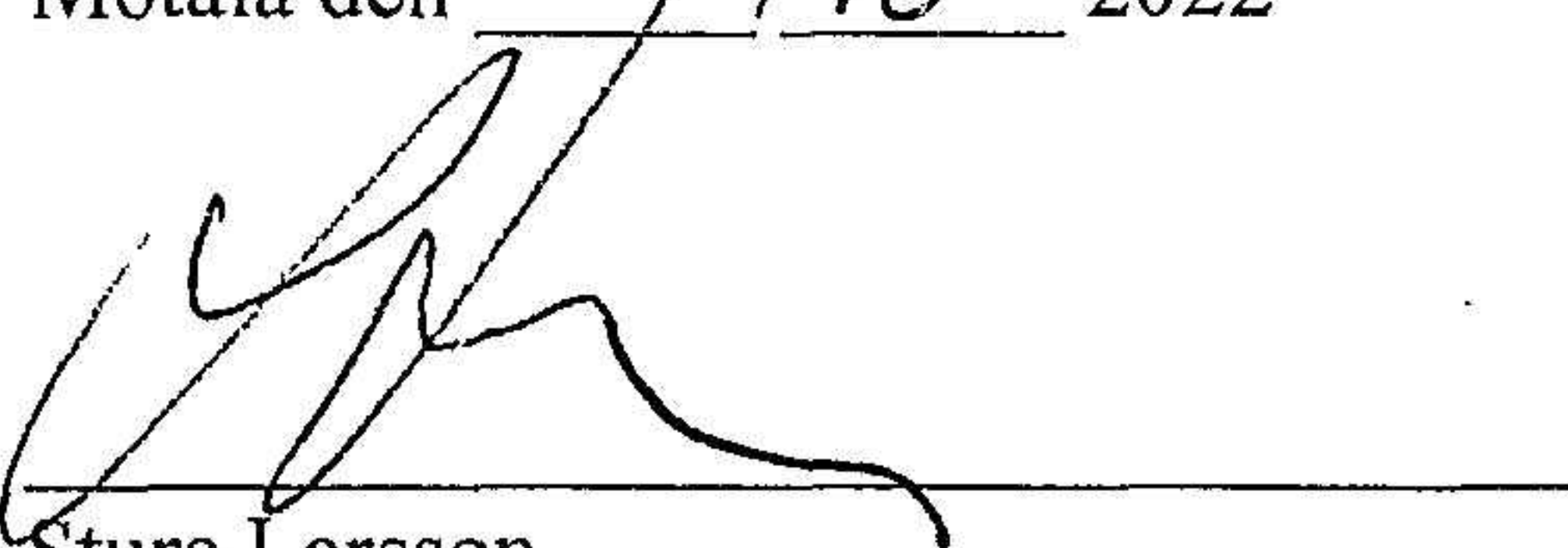
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Motala den 21 / 10 2022

  
Sture Larsson  
Godkänd revisor