

ÅRSREDOVISNING
och
KONCERNREDOVISNING
för

Thorskogs Slott Holding AB
Org.nr. 556974-1910

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 4 |
| - balansräkning | 5 |
| - kassaflödesanalys | 7 |
| - noter | 8 |
| - underskrifter | 14 |

Undertecknad styrelseledamot i Thorskogs Slott Holding AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 2024-06-17. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2024-06-17


Niclas Hammarstrand

ÅRSREDOVISNING
och
KONCERNREDOVISNING
för

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 4 |
| - balansräkning | 5 |
| - kassaflödesanalys | 7 |
| - noter | 8 |
| - underskrifter | 14 |

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Bolaget förvärvade 2015 koncernen Thorskogs Slott & Konferens AB. Thorskogs Slott & Konferens AB bedriver konferens- och eventverksamhet i Västerlanda, Lilla Edet ca 4 mil från Göteborg. Verksamheten består av ett antal fastigheter med totalt 40 hotellrum, restaurang, konferenslokaler och en engelsk slottspark samt flera dammar med eget vattenkraftverk. Kunderna består av både företag och privatpersoner. Omsättningsmässigt gör verksamheten sitt bästa år nånsin 2023 med dryga 38 MSEK i omsättning. Rörelseresultatet på dryga 5 MSEK är i nivå med föregående år och mycket starkt givet ökning i personalkostnader. Företagets säte är Göteborg.

Flerårsjämförelse*, koncernen

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 38 306 202 | 36 301 805 | 25 850 990 | 18 136 523 | 28 210 246 |
| Res. efter finansiella poster | 2 446 195 | 3 635 087 | 2 604 307 | -1 656 719 | 2 450 093 |
| Balansomslutning | 56 350 227 | 62 704 346 | 61 541 180 | 57 830 847 | 59 746 484 |
| Soliditet (%) | 2,39 | 8,67 | 3,40 | 0,34 | 2,82 |

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Flerårsjämförelse*, moderbolag

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Res. efter finansiella poster | 1 493 807 | 5 021 479 | -765 043 | -797 561 | -728 608 |
| Balansomslutning | 36 805 668 | 38 698 604 | 29 829 769 | 30 123 618 | 31 672 358 |
| Soliditet (%) | 15,86 | 22,84 | 1,49 | 4,02 | 6,34 |

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 80% av Preservo Holding AB, 556466-4828, och resterande 20% ägs av VD Lasse Nilsson.

Framtida utveckling

Efterfrågan på bolagets produkter och tjänster har varit osedvanligt god under våren och ser ut att förbli så under året.

Förändringar i eget kapital, koncern

| | Aktiekapital | Övrigt tillskjutet kapital | Annat eget kapital inkl årets resultat | Innehav utan bestämmande inflytande | Summa eget kapital |
|-----------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 0 | 5 386 936 | 0 | 5 436 936 |
| Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma: | | | | | |
| Utdelning till aktieägare | | 0 | -6 000 000 | 0 | -6 000 000 |
| Årets resultat | | | 1 915 253 | 0 | 1 915 253 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 0 | 1 302 189 | 0 | 1 352 189 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Övrigt bundet eget kapital | Övrigt fritt eget kapital | Årets resultat | Summa fritt eget kapital |
|-----------------------------------------|--------------|----------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 0 | 396 381 | 8 394 545 | 8 790 926 |
| Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma: | | | | | |
| Utdelning till aktieägare | | | 8 394 545 | -8 394 545 | 0 |
| Årets vinst | | | -6 000 000 | 2 998 807 | -6 000 000 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 0 | 2 790 926 | 2 998 807 | 5 789 733 |

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Till årsstämman förfogande står | |
| balanserad vinst | 2 790 926 |
| årets vinst | 2 998 807 |
| | 5 789 733 |
| Styrelsen föreslår att | |
| i ny räkning överföres | 5 789 733 |
| | 5 789 733 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2024062723275

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

RESULTATRÄKNING

| | Not | Koncernen | | Moderbolaget | |
|------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
| Rörelsens intäkter m.m. | | | | | |
| Nettoomsättning | 3 | 38 306 202 | 36 301 805 | 0 | 0 |
| Övriga rörelseintäkter | | 435 843 | 343 472 | 0 | 0 |
| | | 38 742 045 | 36 645 277 | 0 | 0 |
| Rörelsens kostnader | | | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -5 818 780 | -5 111 856 | 0 | 0 |
| Övriga externa kostnader | 4, 5 | -8 842 313 | -8 847 812 | -59 769 | -37 252 |
| Personalkostnader | 6 | -17 059 087 | -15 246 886 | 0 | 0 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -2 003 573 | -2 006 314 | 0 | 0 |
| | | -33 723 753 | -31 212 868 | -59 769 | -37 252 |
| Rörelseresultat | | 5 018 292 | 5 432 409 | -59 769 | -37 252 |
| Resultat från finansiella poster | | | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | 0 | 0 | 3 000 000 | 6 000 000 |
| Ränteintäkter | | 125 072 | 23 600 | 194 342 | 129 181 |
| Räntekostnader | 7 | -2 697 169 | -1 820 922 | -1 640 766 | -1 070 450 |
| | | -2 572 097 | -1 797 322 | 1 553 576 | 5 058 731 |
| Resultat efter finansiella poster | | 2 446 195 | 3 635 087 | 1 493 807 | 5 021 479 |
| Bokslutsdispositioner | | | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 0 | 0 | 1 505 000 | 3 400 000 |
| | | 0 | 0 | 1 505 000 | 3 400 000 |
| Resultat före skatt | | 2 446 195 | 3 635 087 | 2 998 807 | 8 421 479 |
| Skatt på årets resultat | 8 | -530 942 | -293 330 | 0 | -26 934 |
| Årets resultat | | 1 915 253 | 3 341 757 | 2 998 807 | 8 394 545 |

2024062723276

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

BALANSRÄKNING

| | Not | Koncernen | | Moderbolaget | |
|------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| TILLGÅNGAR | | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | |
| Byggnader och mark | 9 | 48 917 398 | 50 358 005 | 0 | 0 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 | 748 497 | 584 243 | 0 | 0 |
| Konst | | 2 000 | 2 000 | 0 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 49 667 895 | 50 944 248 | 0 | 0 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | | |
| Andelar i koncernföretag | 11 | 0 | 0 | 24 206 554 | 24 206 554 |
| Fordringar hos koncernföretag | 12 | 2 000 000 | 3 000 000 | 0 | 0 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | | 2 000 | 2 000 | 0 | 0 |
| Andra långfristiga fordringar | | 2 400 | 2 400 | 0 | 0 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 2 004 400 | 3 004 400 | 24 206 554 | 24 206 554 |
| Summa anläggningstillgångar | | 51 672 295 | 53 948 648 | 24 206 554 | 24 206 554 |
| Omsättningstillgångar | | | | | |
| Varulager m.m. | | | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 829 381 | 727 076 | 0 | 0 |
| Summa varulager m.m. | | 829 381 | 727 076 | 0 | 0 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | | 983 381 | 1 618 394 | 0 | 0 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 0 | 12 558 526 | 14 459 184 |
| Övriga fordringar | | 584 264 | 60 003 | 0 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 13 | 507 355 | 376 521 | 0 | 0 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 075 000 | 2 054 918 | 12 558 526 | 14 459 184 |
| Kassa och bank | | | | | |
| Kassa och bank | 16 | 1 773 551 | 5 973 704 | 40 588 | 32 866 |
| Summa kassa och bank | | 1 773 551 | 5 973 704 | 40 588 | 32 866 |
| Summa omsättningstillgångar | | 4 677 932 | 8 755 698 | 12 599 114 | 14 492 050 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 56 350 227 | 62 704 346 | 36 805 668 | 38 698 604 |

2024062723277

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

BALANSRÄKNING

| | Not | Koncernen | | Moderbolaget | |
|----------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | | | |
| Eget kapital, koncern | | | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 | | |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat | | 1 302 189 | 5 386 936 | | |
| Summa eget kapital, koncern | | 1 352 189 | 5 436 936 | | |
| Eget kapital, moderföretag | | | | | |
| Bundet eget kapital | | | | | |
| Aktiekapital | 14 | | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | | | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | | | | |
| Balanserat resultat | | | | 2 790 926 | 396 381 |
| Årets resultat | | | | 2 998 807 | 8 394 545 |
| Summa fritt eget kapital | | | | 5 789 733 | 8 790 926 |
| Summa eget kapital, moderföretag | | | | 5 839 733 | 8 840 926 |
| Avsättningar | | | | | |
| Uppskjuten skatteskuld | | 6 163 836 | 6 441 069 | 0 | 0 |
| Summa avsättningar | | 6 163 836 | 6 441 069 | 0 | 0 |
| Långfristiga skulder | | | | | |
| | 15 | | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 31 715 212 | 32 721 476 | 0 | 0 |
| Skulder till koncernföretag | | 6 620 000 | 6 600 001 | 29 264 010 | 28 180 744 |
| Övriga skulder | | 1 650 000 | 1 650 000 | 1 650 000 | 1 650 000 |
| Summa långfristiga skulder | | 39 985 212 | 40 971 477 | 30 914 010 | 29 830 744 |
| Kortfristiga skulder | | | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 1 006 264 | 1 006 264 | 0 | 0 |
| Förskott från kunder | | 1 988 795 | 2 375 447 | 0 | 0 |
| Leverantörsskulder | | 1 481 585 | 1 524 660 | 5 688 | 0 |
| Aktuell skatteskuld | | 142 558 | 1 264 395 | 26 934 | 26 934 |
| Övriga skulder | | 2 061 389 | 1 551 328 | 0 | 0 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 17 | 2 168 399 | 2 132 770 | 19 303 | 0 |
| Summa kortfristiga skulder | | 8 848 990 | 9 854 864 | 51 925 | 26 934 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 56 350 227 | 62 704 346 | 36 805 668 | 38 698 604 |

2024062723278

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

KASSAFLÖDESANALYS

| Not | Koncernen | | Moderbolaget | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
| Den löpande verksamheten | | | | |
| Rörelseresultat | 5 018 292 | 5 432 409 | -59 769 | -37 252 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | 2 019 100 | 2 006 314 | 0 | 0 |
| Erhållen ränta m.m. | 125 072 | 23 600 | 194 342 | 129 181 |
| Erlagd ränta | -2 697 169 | -1 820 922 | -1 640 766 | -1 070 450 |
| Betald inkomstskatt | -1 930 011 | -441 348 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 2 535 284 | 5 200 053 | -1 506 193 | -978 521 |
| Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete | -102 305 | -228 310 | 0 | 0 |
| Minskning(+)/ökning(-) av kundfordringar | 635 013 | 125 119 | 0 | 0 |
| Minskning(+)/ökning(-) av fordringar | -655 095 | 825 476 | 1 900 658 | -8 843 431 |
| Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder | -43 075 | -30 347 | 5 688 | 0 |
| Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder | 159 038 | -503 068 | 19 303 | 0 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 2 528 860 | 5 388 923 | 419 456 | -9 821 952 |
| Investeringsverksamheten | | | | |
| Förvärv av byggnader och mark | 9 -342 463 | -646 416 | 0 | 0 |
| Förvärv av inventarier, verktyg och installationer | 10 -400 285 | -383 224 | 0 | 0 |
| Utdelning från koncernföretag | 0 | 0 | 3 000 000 | 6 000 000 |
| Årets lämnade lån till koncernföretag | 12 0 | -1 500 000 | 0 | 0 |
| Årets amorteringar från koncernföretag | 12 1 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Återbetalning av lån från utomstående | 0 | 51 157 | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | 257 252 | -2 478 483 | 3 000 000 | 6 000 000 |
| Finansieringsverksamheten | | | | |
| Koncernbidrag | 0 | 0 | 1 505 000 | 3 400 000 |
| Upptagna långfristiga lån | 0 | 0 | 1 083 266 | 447 356 |
| Amortering långfristiga lån | -986 265 | -1 491 263 | 0 | 0 |
| Utbetald utdelning | -6 000 000 | 0 | -6 000 000 | 0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | -6 986 265 | -1 491 263 | -3 411 734 | 3 847 356 |
| Förändring av likvida medel | -4 200 153 | 1 419 177 | 7 722 | 25 404 |
| Likvida medel vid årets början | 5 973 704 | 4 554 527 | 32 866 | 7 462 |
| Likvida medel vid årets slut | 1 773 551 | 5 973 704 | 40 588 | 32 866 |

2024062723279

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Hyror

Hysesintäkter från uthyrning av företagets lokaler redovisas linjärt över leasingperioden.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

| | Antal år |
|-----------------------------------|----------|
| Byggnader | 20-100 |
| Inventarier, verktyg och maskiner | 7-10 |
| Markanläggningar | 50 |

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör.

Kundfordringar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och andra icke-räntebärande skulder värderas till nominella belopp.

*Koncernredovisning**Dotterföretag*

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade egetkapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företagets intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

NOTER

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag och intresseföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och orealiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag, elimineras i sin helhet. Orealiserade vinster som uppkommer vid transaktioner med intresseföretag elimineras i den utsträckning som motsvarar koncernens ägarandel i företaget. Orealiserade förluster elimineras på samma sätt som orealiserade vinster, men endast i den utsträckning det inte finns någon indikation på något nedskrivningsbehov.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Uppskattningar och bedömningar har gjorts vid upprättande av de finansiella rapporterna. Uppskattningar om framtiden har baserats sig på historisk erfarenhet och andra faktorer såsom förväntningar beträffande framtida händelser och utfall.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

| | | | | |
|---------------------------------------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------|
| Not 3 Inköp och försäljning inom koncernen | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Försäljningen som avser koncernföretag | 3 921 261 | 3 738 352 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------|
| Not 4 Leasingavtal - Operationell leasing leasetagare | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Under året har företags leasingavgifter uppgått till | 304 872 | 351 112 | 0 | 0 |
| Framtida minimileasingavgifter för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande: | | | | |
| Inom 1 år | 350 000 | 316 309 | 0 | 0 |
| | 350 000 | 316 309 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--------------------------------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------|
| Not 5 Ersättning till revisorer | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| BDO Revisionsuppdrag | 47 500 | 36 250 | 47 500 | 36 250 |
| Gothia revision Revisionsuppdrag | 121 629 | 82 115 | 0 | 0 |
| | 169 129 | 118 365 | 47 500 | 36 250 |

Med revisionsuppdrag avses revisors arbete för den lagstadgade revisionen och med revisionsverksamhet olika typer av kvalitetssäkringstjänster. Övriga tjänster är sådant som inte ingår i revisionsuppdrag, revisionsverksamhet eller skatterådgivning.

2024062723281

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

NOTER

| Not 6 | Personal | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------|
| | | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| | Medelantalet anställda | | | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | | | |
| | Medelantal anställda har varit | 23,00 | 22,00 | 0,00 | 0,00 |
| | varav kvinnor | 13,00 | 14,00 | 0,00 | 0,00 |
| | varav män | 10,00 | 8,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Löner, ersättningar m.m. | | | | |
| | Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp: | | | | |
| | Löner och ersättningar | 10 615 341 | 9 974 922 | 0 | 0 |
| | Pensionskostnader | 274 930 | 323 416 | 0 | 0 |
| | Sociala kostnader | 5 377 901 | 4 341 006 | 0 | 0 |
| | Summa | 16 268 172 | 14 639 344 | 0 | 0 |
| Not 7 | Räntekostnader och liknande resultatposter | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| | Övriga räntekostnader | 2 235 169 | 1 465 328 | 115 500 | 82 500 |
| | Räntekostnader till koncernbolag | 462 000 | 355 594 | 1 525 266 | 987 950 |
| | | 2 697 169 | 1 820 922 | 1 640 766 | 1 070 450 |

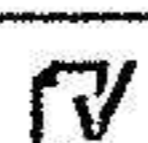
2024062723282

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

NOTER

| Not 8 | Skatt på årets resultat Koncernen | 2023 | | 2022 | |
|-------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | | | | |
| | Aktuell skatt | -808 174 | | -453 711 | |
| | Uppskjuten skatt | 277 232 | | 160 381 | |
| | | -530 942 | | -293 330 | |
| | Avstämning av effektiv skatt | | | | |
| | Resultat före skatt | 2 446 195 | | 3 635 087 | |
| | Skattekostnad 20,60% (20,60%) | -503 916 | | -748 828 | |
| | Skatteeffekt av: | | | | |
| | Ej avdragsgilla kostnader | -26 954 | | -22 287 | |
| | Ej skattepliktiga intäkter | 174 | | 0 | |
| | Underskottsavdrag som nyttjas i år | 0 | | 477 785 | |
| | I år uppkomna underskottsavdrag | -246 | | 0 | |
| | Summa | -530 942 | | -293 330 | |
| | Moderbolaget | | 2023 | | 2022 |
| | Aktuell skatt | | 0 | | -26 934 |
| | | | 0 | | -26 934 |
| | Avstämning av effektiv skatt | | | | |
| | Resultat före skatt | | 2 998 807 | | 8 421 479 |
| | Skattekostnad 20,60% (20,60%) | | -617 754 | | -1 734 825 |
| | Skatteeffekt av: | | | | |
| | Ej skattepliktiga intäkter | | 618 000 | | 1 236 000 |
| | Underskottsavdrag som nyttjas i år | | 0 | | 471 889 |
| | I år uppkomna underskottsavdrag | | -246 | | 0 |
| | Summa | | 0 | | -26 934 |
| Not 9 | Byggnader och mark | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärde | 69 356 384 | 68 709 967 | 0 | 0 |
| | Inköp | 342 463 | 731 345 | 0 | 0 |
| | Försäljningar/utrangeringar | 0 | -84 928 | 0 | 0 |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 69 698 847 | 69 356 384 | 0 | 0 |
| | Ingående avskrivningar | -18 998 380 | -17 240 927 | 0 | 0 |
| | Försäljningar/utrangeringar | 0 | 8 493 | 0 | 0 |
| | Årets avskrivningar | -1 783 070 | -1 765 946 | 0 | 0 |
| | Utgående ackumulerade avskrivningar | -20 781 450 | -18 998 380 | 0 | 0 |
| | Utgående redovisat värde | 48 917 397 | 50 358 004 | 0 | 0 |
| | Redovisat värde byggnader | 42 630 522 | 44 053 260 | 0 | 0 |
| | Redovisat värde markanläggningar | 263 168 | 281 037 | 0 | 0 |
| | Redovisat värde mark | 6 023 707 | 6 023 707 | 0 | 0 |
| | | 48 917 397 | 50 358 004 | 0 | 0 |



Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

NOTER

| Not 10 | Inventarier, verktyg och installationer | Koncernen | | Moderbolaget | | |
|--------|----------------------------------------------|------------|--------------|--------------|---------------------|------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 | |
| | Ingående anskaffningsvärde | 4 185 758 | 3 802 534 | 0 | 0 | |
| | Inköp | 400 285 | 383 224 | 0 | 0 | |
| | Försäljningar/utrangeringar | -28 992 | 0 | 0 | 0 | |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 4 557 051 | 4 185 758 | 0 | 0 | |
| | Ingående avskrivningar | -3 601 515 | -3 352 654 | 0 | 0 | |
| | Försäljningar/utrangeringar | 12 426 | 0 | 0 | 0 | |
| | Årets avskrivningar | -219 465 | -248 861 | 0 | 0 | |
| | Utgående ackumulerade avskrivningar | -3 808 554 | -3 601 515 | 0 | 0 | |
| | Utgående redovisat värde | 748 497 | 584 243 | 0 | 0 | |
| Not 11 | Andelar i koncernföretag | | | | | |
| | Moderbolaget | | 2023-12-31 | | 2022-12-31 | |
| | Företag | | Antal/Kap. | | Redovisat värde | |
| | Organisationsnummer | Säte | andel % | | Redovisat värde | |
| | Thorskog Slott & Konferens AB | | 1 000 | | 24 206 554 | |
| | 556271-8758 | Lilla Edet | 100,00% | | 24 206 554 | |
| | | | | 24 206 554 | 24 206 554 | |
| | Uppgifter om eget kapital och resultat | | Eget kapital | | Resultat | |
| | Thorskog Slott & Konferens AB | | 7 801 135 | | 2 984 702 | |
| Not 12 | Fordringar hos koncernföretag | | | | | |
| | | | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärde | | 3 000 000 | 1 500 000 | 0 | 0 |
| | Tillkommande | | 0 | 1 500 000 | 0 | 0 |
| | Avgående | | -1 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| | Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | | 2 000 000 | 3 000 000 | 0 | 0 |
| | Utgående redovisat värde | | 2 000 000 | 3 000 000 | 0 | 0 |
| Not 13 | Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | | | | |
| | | | Koncernen | | Moderbolaget | |
| | | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Förutbetald leasingavgift | | 219 157 | 202 064 | 0 | 0 |
| | Upplupen hyresintäkt | | 118 942 | 109 156 | 0 | 0 |
| | Övrigt | | 169 256 | 65 301 | 0 | 0 |
| | | | 507 355 | 376 521 | 0 | 0 |
| Not 14 | Upplysningar om aktiekapital | | | | | |
| | | | Antal aktier | | Kvotvärde per aktie | |
| | Antal/värde vid årets ingång | | | 500 | | 100,00 |
| | Antal/värde vid årets utgång | | | 500 | | 100,00 |

2024062723284

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

NOTER

| Not 15 | Långfristiga skulder | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--------|-----------------------|------------|------------|--------------|------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Amortering efter 5 år | 35 940 156 | 32 886 476 | 30 914 010 | 29 830 744 |

| Not 16 | Checkräkningskredit | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--------|-------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Beviljad checkräkningskredit uppgår till: | 2 200 000 | 2 200 000 | 0 | 0 |

| Not 17 | Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--------|----------------------------------------------|------------|------------|--------------|------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Förutbetald hyresintäkt | 40 584 | 37 286 | 0 | 0 |
| | Löner och sociala avgifter | 1 967 587 | 2 054 484 | 0 | 0 |
| | Upplupna räntekostnader | 19 303 | 0 | 19 303 | 0 |
| | Övriga poster | 140 925 | 41 000 | 0 | 0 |
| | | 2 168 399 | 2 132 770 | 19 303 | 0 |

| Not 18 | Ställda säkerheter | Koncernen | | Moderbolaget | |
|--------|--------------------------------|------------|------------|--------------|------------|
| | | 2023-12-31 | 2022-12-31 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Fastighetsinteckningar | 37 916 000 | 37 916 000 | 0 | 0 |
| | Företagsinteckningar | 7 500 000 | 7 500 000 | 0 | 0 |
| | Pantsatta aktier i dotterbolag | 26 015 488 | 29 563 632 | 24 206 554 | 24 206 554 |
| | Summa ställda säkerheter | 71 431 488 | 74 979 632 | 24 206 554 | 24 206 554 |

- **Skulder för vilka säkerheter ställts**

Not 19 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Preservo Holding AB, 556466-4828.
Övergripande koncernredovisning upprättas av: Preservo Holding AB, 556466-4828, Göteborg.

Not 20 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Thorskogs Slott Holding AB

Org.nr. 556974-1910

NOTER

Göteborg 2024-06

Niclas Hammarstrand

Anna Karin Hammarstrand

Lars Nilsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den juni 2024.

BDO Göteborg AB

William Ekenfall
Auktoriserad revisor

2024062723287



Document history

COMPLETED BY ALL
10.06.2024 18:17
SENT BY OWNER
William Ekenfall • 07.06.2024 20:24
DOCUMENT ID
Hygtrl0erC
ENVELOPE ID
SJFBxCgS0-Hygtrl0erC

DOCUMENT NAME
TS Holding ÅR 2023 - Koncern.pdf
14 pages

Activity log

| | | | | |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------|
| 1. Lars Sture Mikael Nilsson lasse.nilsson@thorskogsslott.se | Signed Authenticated | 07.06.2024 20:34 07.06.2024 20:33 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1958/04/22) IP: 80.73.59.53 |
| 2. Lars Niclas Hammarstrand niclas@harryhansson.se | Signed Authenticated | 08.06.2024 14:22 08.06.2024 14:22 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1964/09/05) IP: 185.45.120.6 |
| 3. Anna Karin Hammarstrand annakarin@harryhansson.se | Signed Authenticated | 10.06.2024 17:37 07.06.2024 21:08 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1966/12/03) IP: 188.151.10.5 |
| 4. Karl William Ekenfall william.ekenfall@bdo.se | Signed Authenticated | 10.06.2024 18:17 10.06.2024 18:11 | eID Low | Swedish BankID (DOB: 1985/06/12) IP: 91.128.190.109 |

* Activities cover both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the IP address used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Thorskogs Slott Holding AB
Org.nr. 556974-1910

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Thorskogs Slott Holding AB för år 2023. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra 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 och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, 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 våra uttalanden. Risker 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, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi 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 och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

• inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen i enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Thorskogs Slott Holding AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens 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 och koncernens 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller

• på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet 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 revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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.

Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, viktiga åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den juni 2024

BDO Göteborg AB

William Ekenfall

Auktoriserad revisor

2024062723290



Document history

COMPLETED BY ALL
10.06.2024 18:17
SENT BY OWNER:
William Ekenfall • 09.06.2024 07:00
DOCUMENT ID:
HyabPhMHA
ENVELOPE ID:
HJFZwnMrC-HyabPhMHA

DOCUMENT NAME
RB 2023 TS Holding AB.pdf
2 pages

Activity log

| | | | | |
|--------------------------|---------------|------------------|-----|----------------------------------|
| 1. Karl William Ekenfall | Signed | 10.06.2024 18:17 | eID | Swedish BankID (DOB: 1985/06/12) |
| William.ekenfall@bdo.se | Authenticated | 10.06.2024 18:16 | Low | IP: 91.128.190.109 |

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to identify the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed