

**FASTSTÄLLELSEINTYG TILL ÅRSREDOVISNING****Intyg om att balansräkningen och resultaträkningen har fastställts**

Undertecknad styrelseledamot/verkställande direktör i Hamnkrogen Stocksund AB, org.nr 556628-8493, intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma den 7 december 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

Danderyd den 11 december 2023



-----  
Lotta Smith  
VD

# Årsredovisning

för

## Hamnkrogen Stocksund AB

556628-8493

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Hamnkrogen Stocksund AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Bolaget bedriver skollunchverksamhet för Marina läroverkets ca 590 elever. Bolaget bedriver också restaurang- och festvåningsverksamhet under kvällar, helger och skollov.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

### Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Klart Skepp Stocksund AB, 556456-2790, med säte i Stockholm. Klart Skepp Stocksund AB ägs till 100% av Cedergrenska AB, 559144-0697, med säte i Danderyd.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	5 157	5 140	3 954	3 902	4 907
Balansomslutning	3 408	4 144	2 838	2 706	2 799
Soliditet (%)	58	48	70	75	72
Antal anställda	2	2	2	2	3

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 858 566	966	1 979 532
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			966	-966	0
Årets resultat				905	905
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>1 859 532</b>	<b>905</b>	<b>1 980 437</b>

Villkorade, ännu ej återbet, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 500 000 kr (1 500 000 kr).

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 859 532
årets vinst	905
	<b>1 860 437</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	1 860 437
	<b>1 860 437</b>

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

*JS*  
*AS*

Hamnkrogen Stocksund AB  
Org.nr 556628-8493

2 (7)

2023121302142

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-07-01 -2023-06-30</b>	<b>2021-07-01 -2022-06-30</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		5 156 527	5 139 863
Förändring av lagervaror under tillverkning, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-34 497	-2 894
Övriga rörelseintäkter		845 357	850 248
		<b>5 967 387</b>	<b>5 987 217</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-2 328 566	-2 232 672
Övriga externa kostnader		-2 457 409	-2 609 214
Personalkostnader	2	-1 523 525	-1 459 756
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-45 003	-48 303
		<b>-6 354 503</b>	<b>-6 349 945</b>
<b>Rörelseresultat</b>	3	<b>-387 116</b>	<b>-362 728</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		848	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		57	-60
		<b>905</b>	<b>-60</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-386 211</b>	<b>-362 788</b>
Bokslutsdispositioner	4	387 116	362 788
<b>Resultat före skatt</b>		<b>905</b>	<b>0</b>
Skatt på årets resultat		0	966
<b>Årets resultat</b>		<b>905</b>	<b>966</b>

JS AS  
M

Hamnkrogen Stocksund AB  
Org.nr 556628-8493

3 (7)

## Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

5

335 254

380 257

335 254

380 257

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Fordringar hos koncernföretag

6

0

2 064 756

0

2 064 756

**Summa anläggningstillgångar**

335 254

2 445 013

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m m*

Råvaror och förnödenheter

46 380

80 877

46 380

80 877

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

43 581

98 797

Fordringar hos koncernföretag

1 939 084

0

Aktuella skattefordringar

47 684

37 253

Övriga fordringar

61 238

111 448

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

21 356

28 504

2 112 943

276 002

##### *Kassa och bank*

913 522

1 341 884

**Summa omsättningstillgångar**

3 072 845

1 698 763

**SUMMA TILLGÅNGAR**

3 408 099

4 143 776

JS Ae  
M

Hamnkrogen Stocksund AB  
Org.nr 556628-8493

4 (7)

2023121302143

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-06-30</b>	<b>2022-06-30</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	<b>7</b>		
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst eller förlust		1 859 532	1 858 566
Årets resultat		905	966
		<b>1 860 437</b>	<b>1 859 532</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 980 437</b>	<b>1 979 532</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		123 020	343 138
Skulder till koncernföretag		764 533	1 428 049
Övriga skulder		82 443	56 414
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		457 666	336 643
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1 427 662</b>	<b>2 164 244</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>3 408 099</b>	<b>4 143 776</b>

JS AS  
MA

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

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 och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Anläggningstillgångar

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

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

Inventarier, verktyg och installationer	10-20%
---	--------

#### Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

#### Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

#### Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

#### Koncernförhållanden

Det överordnade moderföretaget Cedergrenska AB, organisationsnummer 559144-0697 med säte i Danderyd upprättar koncernredovisning. Tidigare år har Tibble Fristående Gymnasium TFG AB, 556697-8556, upprättat koncernredovisning. Med hänvisning till årsredovisningslagen 7 kap 2§ punkt 1 upprättar inte Tibble Fristående Gymnasium TFG AB någon koncernredovisning i år.

JS AS  
MA

### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	2	2

### Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	21,08 %	3,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	74,11 %	71,90 %

### Not 4 Bokslutsdispositioner

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Erhållna koncernbidrag	387 116 387 116	362 788 362 788

### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 347 015	1 347 015
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 347 015	1 347 015
Ingående avskrivningar	-966 758	-918 455
Årets avskrivningar	-45 003	-48 303
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 011 761	-966 758
Utgående redovisat värde	335 254	380 257

JS AS

Hamnkrogen Stocksund AB  
Org.nr 556628-8493

7 (7)

### Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 064 756	1 701 968
Tillkommande fordringar	387 116	362 788
Avgående fordringar	-512 788	0
Omklassificeringar	-1 939 084	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>2 064 756</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>2 064 756</b>

### Not 7 Disposition av vinst eller förlust

2023-06-30

#### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	1 859 532
årets vinst	905
	<b>1 860 437</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 860 437
	<b>1 860 437</b>

### Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut har inträffat.

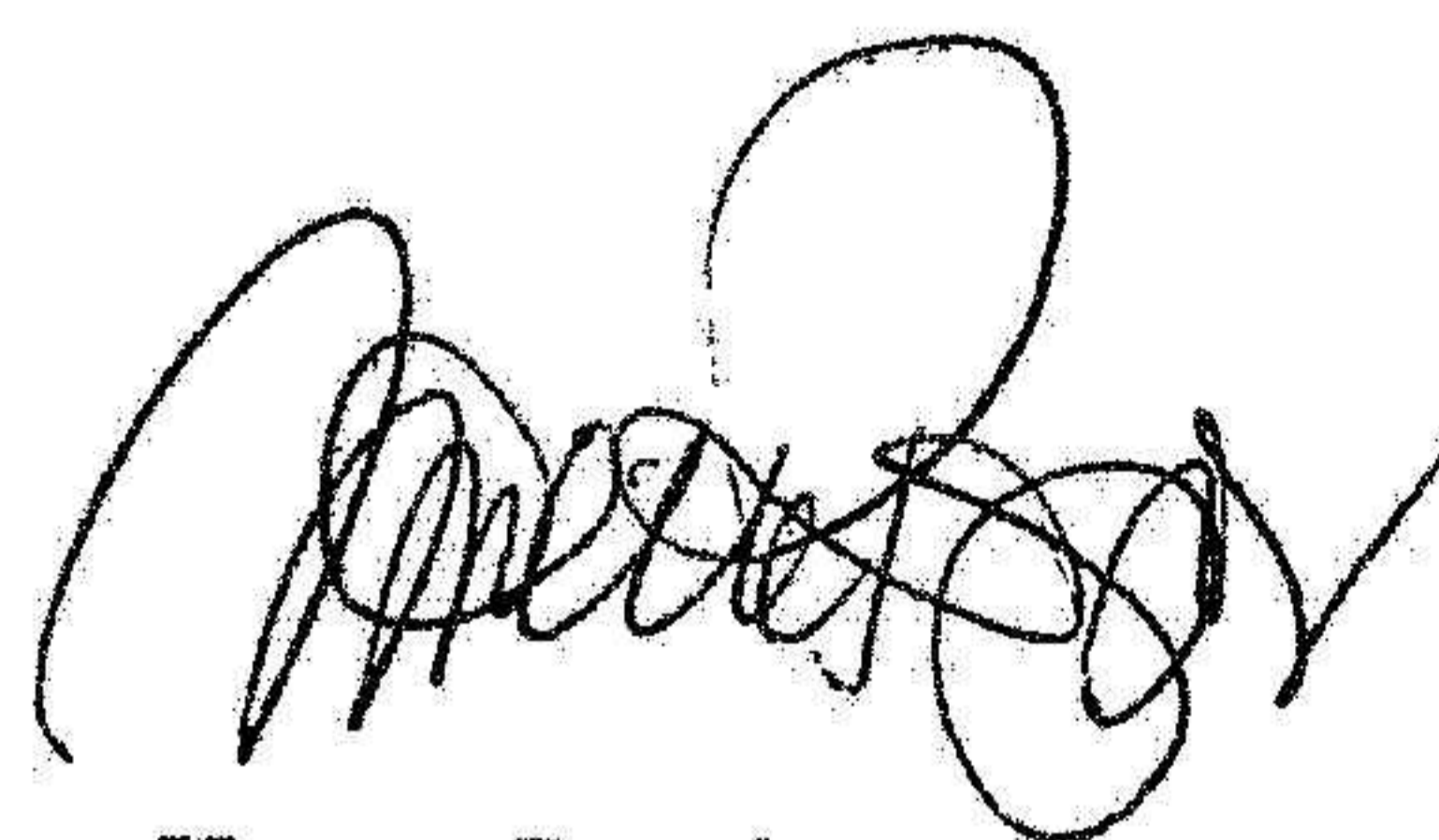
Danderyd 2023-11-10



Lotta Smith Juntti  
Ordförande



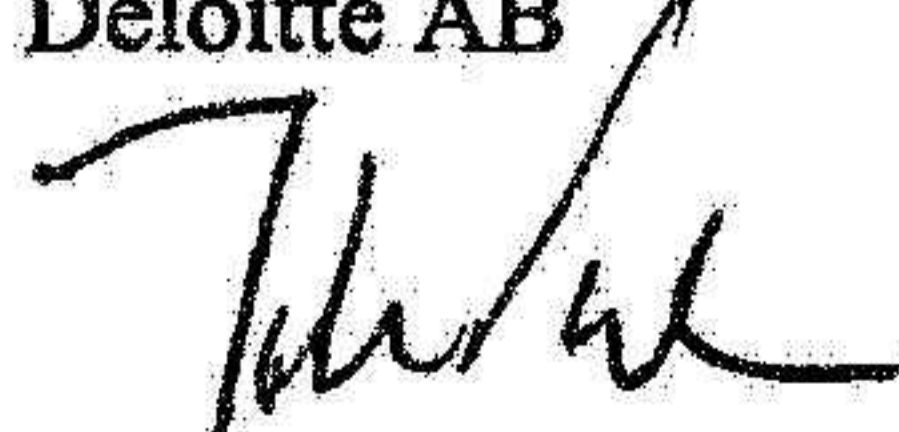
Alexander Eisner  
Verkställande direktör



Yvonne Regnér  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-11-10

Deloitte AB



Johan Telander  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hamnkrogen Stocksund AB  
organisationsnummer 556628-8493

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Hamnkrogen Stocksund AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamnkrogen Stocksund ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### 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 Hamnkrogen Stocksund AB 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 och verkställande direktören 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 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.

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, 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, förfalskning, 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. 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 förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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 har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Hamnkrogen Stocksund AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Hamnkrogen Stocksund AB 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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, vidtagna 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 10 november 2023

Deloitte AB



Johan Telander  
Auktoriserad revisor