

Årsredovisning

Neo Atollen AB

559280-8116

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-19. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:
George Besara , Styrelseledamot
2024-07-25

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver restaurangverksamhet i centrala Jönköping.

Företaget har sitt säte i JÖNKÖPING.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2011-2112
Nettoomsättning	15 437	12 966	13 113
Resultat efter finansiella poster	1 210	654	1 943
Soliditet %	42	32	21

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	25 000	1 526 630	517 607	2 069 237
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		517 607	-517 607	0
- Årets resultat			956 338	956 338
- Belopp vid årets utgång	25 000	2 044 237	956 338	3 025 575

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 044 237
Årets resultat	956 338
Summa	3 000 575

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	3 000 575
Summa	3 000 575

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	15 436 674	12 966 232
Övriga rörelseintäkter	514 633	656 050
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	15 951 307	13 622 282
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-5 021 369	-3 951 980
Övriga externa kostnader	-4 096 053	-3 737 576
Personalkostnader	-4 795 077	-4 520 352
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-644 045	-617 929
Summa rörelsekostnader	-14 556 544	-12 827 837
Rörelseresultat	1 394 763	794 445
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-184 570	-140 151
Summa finansiella poster	-184 563	-140 151
Resultat efter finansiella poster	1 210 200	654 294
Resultat före skatt	1 210 200	654 294
Skatter		
Skatt på årets resultat	-253 862	-136 687
Årets resultat	956 338	517 607

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	4 621 260	5 213 060
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		4 621 260	5 213 060
Summa anläggningstillgångar		4 621 260	5 213 060
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		299 300	322 410
<i>Summa varulager m.m.</i>		299 300	322 410
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		259 259	248 552
Övriga fordringar		407 688	1 105
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		856 631	401 076
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 523 578	650 733
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		813 804	193 998
<i>Summa kassa och bank</i>		813 804	193 998
Summa omsättningstillgångar		2 636 682	1 167 141
SUMMA TILLGÅNGAR		7 257 942	6 380 201

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	25 000	25 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 044 237	1 526 630
Årets resultat	956 338	517 607
<i>Summa fritt eget kapital</i>	3 000 575	2 044 237
Summa eget kapital	3 025 575	2 069 237
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4, 5 924 985	1 664 989
Summa långfristiga skulder	924 985	1 664 989
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 740 004	740 004
Leverantörsskulder	1 151 787	592 157
Skatteskulder	391 128	553 652
Övriga skulder	202 195	584 925
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	822 268	175 237
Summa kortfristiga skulder	3 307 382	2 645 975
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	7 257 942	6 380 201

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	10	10

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	11	10

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 419 819	5 957 487
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	52 245	462 332
Utgående anskaffningsvärden	6 472 064	6 419 819
Ingående avskrivningar	-1 206 759	-588 830
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-644 045	-617 929
Utgående avskrivningar	-1 850 804	-1 206 759
Redovisat värde	4 621 260	5 213 060

Not 4 Långfristiga skulder

Not 5 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

Företagets banklån som uppgår till 1 664 989 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	924 985	1 664 989
------------------------------------	---------	-----------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	740 004	740 004
------------------------------------	---------	---------

Not 6 Rapport om årsredovisningen/årsbokslutet

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Daniel Assarsson, Belde AB

UNDERSKRIFTER

Jönköping

George Besara

George Besara

Styrelseledamot

2024-06-28

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-07-19

Peter Sandberg

Peter Sandberg

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Neo Atollen AB, org.nr 559280-8116

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Neo Atollen AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Neo Atollen ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Neo Atollen 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.

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 Neo Atollen AB för år 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Neo Atollen AB enligt god revisors sed 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.

JÖNKÖPING 2024-07-19

Peter Sandberg

Peter Sandberg

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR