

Årsredovisning för
Ornö-macken AB
559101-8840

Räkenskapsåret
2021-06-01 - 2022-05-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *2023-06-11*
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stefan Skog
Verkställande direktör
2023-06-11



Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Ornö-macken AB, 559101-8840, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-06-01 - 2022-05-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Ornö-macken AB med säte i Stockholms län/Haninge kommun registrerades år 2017 och bedriver försäljning av drivmedel för sjö och landfordon, försäljning av smörjoljor, tillbehör och slitagedelar till motorer .

Ornö-macken AB driver en kiosk/minilivs och gästhamn i anslutning till bensinstationen.

Kiosken/minilivsen säljer diverse dagligvaror samt erhåller tillstånd för försäljning av tobak, folköl och receptfria läkemedel.

Kiosken agerar ombud för systembolaget och pickup-plats för Mathem.

Kunder består av Ornö skärgårds bofasta befolkning, fritidsboende, fritidsbåtar, turister samt lokala entreprenörer.

Sjöräddningssällskapet, Södertörns brandförsvarsförbund och Sjöassistans nyttjar Ornö-mackens tjänster.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen har per 2022-05-31 upprättat en kontrollbalansräkning i enlighet med reglerna i aktiebolagslagens kapitel 25. Kontrollbalansräkningen visar att bolagets egna kapital är intakt med marginal.

Spridningen av coronaviruset har påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat negativt. Företaget har i betydande omfattning tagit del av de statliga stöd som delats ut med anledning av coronapandemin.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	4 465 631	4 888 521	4 186 202	4 475 497
Resultat efter finansiella poster	-301 354	-298 881	-430 997	-244 706
Soliditet %	-84	-49	-28	-2

Förändringar i eget kapital

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 440 000kr (440 000kr)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	-521 087	-298 881
Balanseras i ny räkning		-298 881	298 881
Årets resultat			-301 354
Belopp vid årets utgång	50 000	-819 968	-301 354

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Belopp i kr

	2021-06-01- 2022-05-31
Balanserat resultat	-819 968
Årets resultat	-301 354
Summa	-1 121 322

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

2021-06-01-
2022-05-31

Balanseras i ny räkning	-1 121 322
Summa	-1 121 322

2023011204644

Resultaträkning

Belopp i kr

Not

2021-06-01-
2022-05-31

2020-06-01-
2021-05-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

Nettoomsättning

4 465 631

4 888 521

Övriga rörelseintäkter

333 930

330 070

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

4 799 561

5 218 591

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter

-3 293 331

-3 779 986

Handelsvaror

-77 313

25 892

Övriga externa kostnader

-568 774

-552 434

Personalkostnader

2

-919 554

-918 472

Av- och nedskrivningar av materiella och
immateriella anläggningstillgångar

-126 027

-126 046

Summa rörelsekostnader

-4 984 999

-5 351 046

Rörelseresultat

-185 438

-132 455

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

1 076

288

Räntekostnader och liknande resultatposter

-116 992

-166 714

Summa finansiella poster

-115 916

-166 426

Resultat efter finansiella poster

-301 354

-298 881

Resultat före skatt

-301 354

-298 881

Årets resultat

-301 354

-298 881

2023011204645

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-05-31

2021-05-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	417 209	426 482
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	132 830	154 967
Inventarier, verktyg och installationer	5	62 442	157 059
Summa materiella anläggningstillgångar		612 481	738 508

Summa anläggningstillgångar

612 481

738 508

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror		456 618	533 931
Summa varulager m.m.		456 618	533 931

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		59 545	94 673
Övriga fordringar		49 452	87 862
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		90 443	102 724
Summa kortfristiga fordringar		199 440	285 259

Kassa och bank

Kassa och bank		7 949	9 188
Summa kassa och bank		7 949	9 188

Summa omsättningstillgångar

664 007

828 378

SUMMA TILLGÅNGAR

1 276 488

1 566 886

2023011204646

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-05-31

2021-05-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

-819 968

-521 087

Årets resultat

-301 354

-298 881

Summa fritt eget kapital

-1 121 322

-819 968

Summa eget kapital

-1 071 322

-769 968

Långfristiga skulder

6

Checkräkningskredit

126 105

43 185

Övriga skulder till kreditinstitut

648 777

698 132

Övriga skulder

175 412

285 412

Summa långfristiga skulder

950 294

1 026 729

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

474 394

714 749

Skatteskulder

24 618

23 290

Övriga skulder

816 056

502 729

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

82 448

69 357

Summa kortfristiga skulder

1 397 516

1 310 125

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 276 488

1 566 886

2023011204647

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Investeringsstöd till verksamheten under 2017 och 2018 uppgick till 1 856 129kr.

Stöd som avser förvärv av anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde. Det innebär att tillgången har redovisats till nettoanskaffningsvärde, som också utgör grund för beräkning av avskrivningarnas storlek.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

	År
Byggnader	2%
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-06-01- 2022-05-31	2020-06-01- 2021-05-31
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2021-06-01- 2022-05-31	2020-06-01- 2021-05-31
Ingående anskaffningsvärden	463 566	463 566
Utgående anskaffningsvärden	463 566	463 566
Ingående avskrivningar	-37 084	-27 813
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-9 273	-9 271
Utgående avskrivningar	-46 357	-37 084
Redovisat värde	417 209	426 482

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-06-01- 2022-05-31	2020-06-01- 2021-05-31
Ingående anskaffningsvärden	221 386	221 386
Utgående anskaffningsvärden	221 386	221 386
Ingående avskrivningar	-66 419	-44 279
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-22 137	-22 140
Utgående avskrivningar	-88 556	-66 419
Redovisat värde	132 830	154 967

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-06-01- 2022-05-31	2020-06-01- 2021-05-31
Ingående anskaffningsvärden	486 363	459 931
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		26 432
Utgående anskaffningsvärden	486 363	486 363
Ingående avskrivningar	-329 304	-234 669
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-94 617	-94 635
Utgående avskrivningar	-423 921	-329 304
Redovisat värde	62 442	157 059

Not 6 Långfristiga skulder

	2021-06-01- 2022-05-31	2020-06-01- 2021-05-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än 1 år efter balansdagen	950 294	197 453


Not 7 Ställda säkerheter

	2021-06-01- 2022-05-31	2020-06-01- 2021-05-31
Andra ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000
Summa ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000

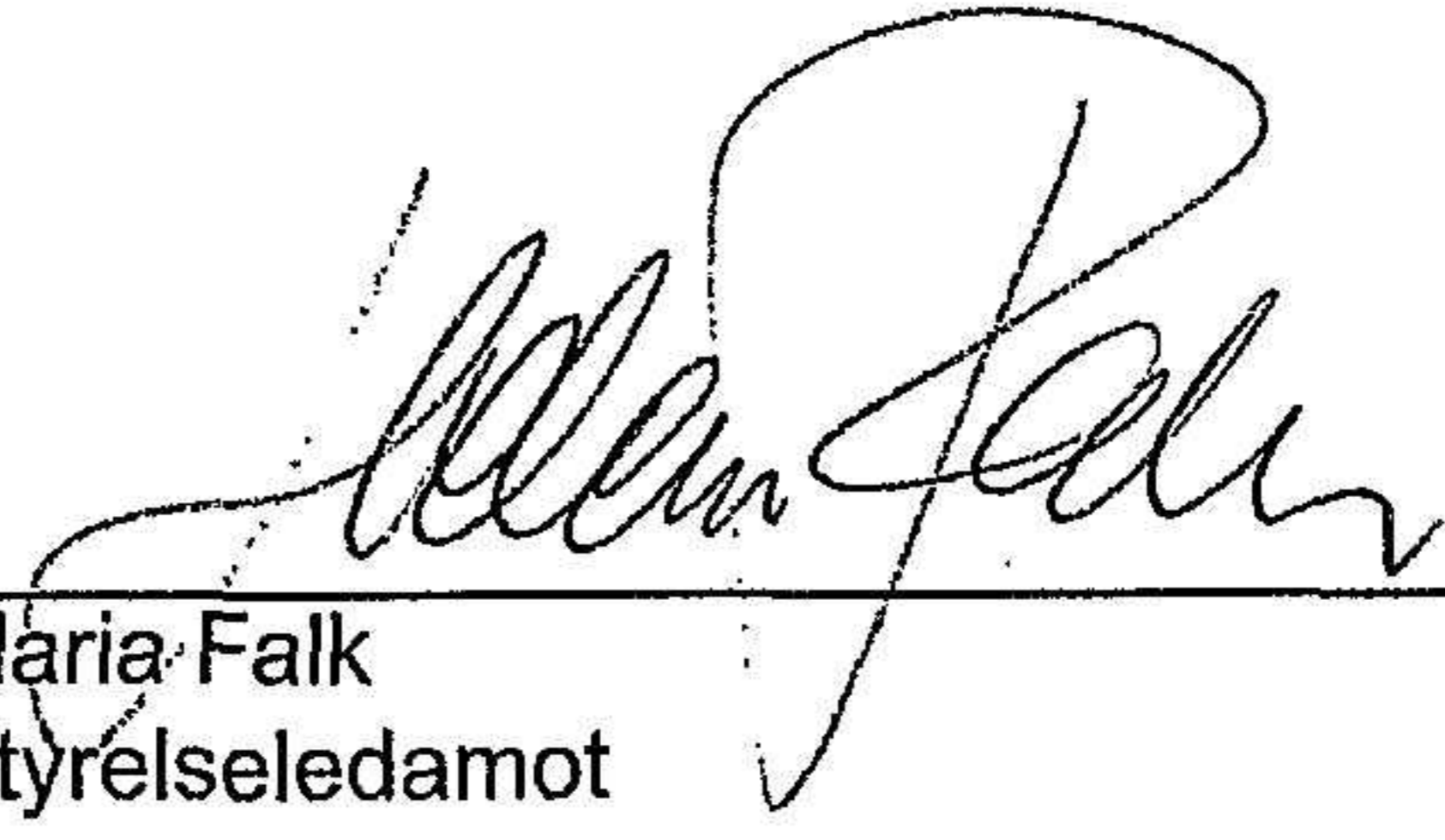
2023011204649

Underskrifter

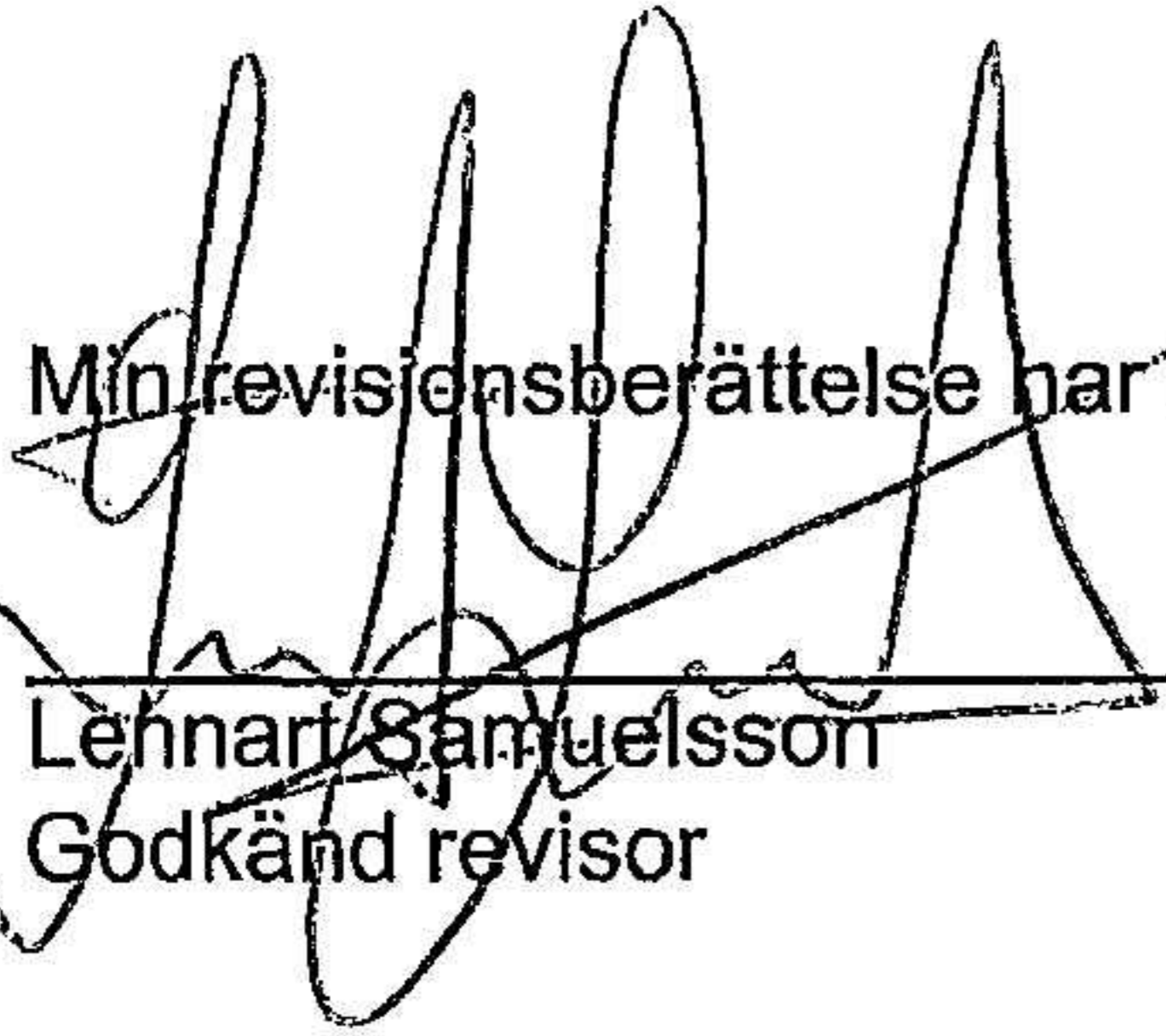
Ornö 2022-11-29



Stefan Skog
Verkställande direktör



Helena Maria Falk
Styrelseledamot



Lehnart Samuelsson
Godkänd revisor

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 januari 2023. Jag har varit ansvarig för
eller till stämman 9 till resultat och balansräkning
fastställs.

2023011204650

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ornö-macken AB
Org.nr. 559101-8840

Rapport om årsredovisningen

Inga uttalanden görs

Jag har haft i uppdrag att utföra en revision av årsredovisningen för Ornö-macken AB för räkenskapsåret 2021-06-01 -- 2022-05-31.

Som en följd av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är kan jag inte uttala mig om huruvida årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, eller om den ger en rättvisande bild av Ornö-macken ABs finansiella ställning per den 31 maj 2022 eller av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Bolaget har upprättat en kontrollbalansräkning där de värderat "Maskiner och andra tekniska anläggningar" till 1.573.456 kr, jag kan inte få fram något revisionsbevis som styrker detta värde.

Jag är oberoende i förhållande till Ornö-macken AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av Förvaltningsberättelsen-Flersårsöversikt har bolaget gått med förlust sedan start, likviditeten måste förbättras. Dessa förhållanden tyder på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamhet.

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. På grund av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kunde jag inte inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis som grund för mina uttalanden avseende denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Inget uttalande görs respektive uttalande

Utöver det uppdrag jag har haft att utföra en revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Ornö-macken AB för år 2021-06-01 -- 2022-05-31 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen varken till- eller avstyrker jag att balansräkningen fastställs.

Jag har utfört revisionen av styrelsens förvaltning enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ornö-macken 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 mitt uttalande.

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 ersättningskyldighet 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.

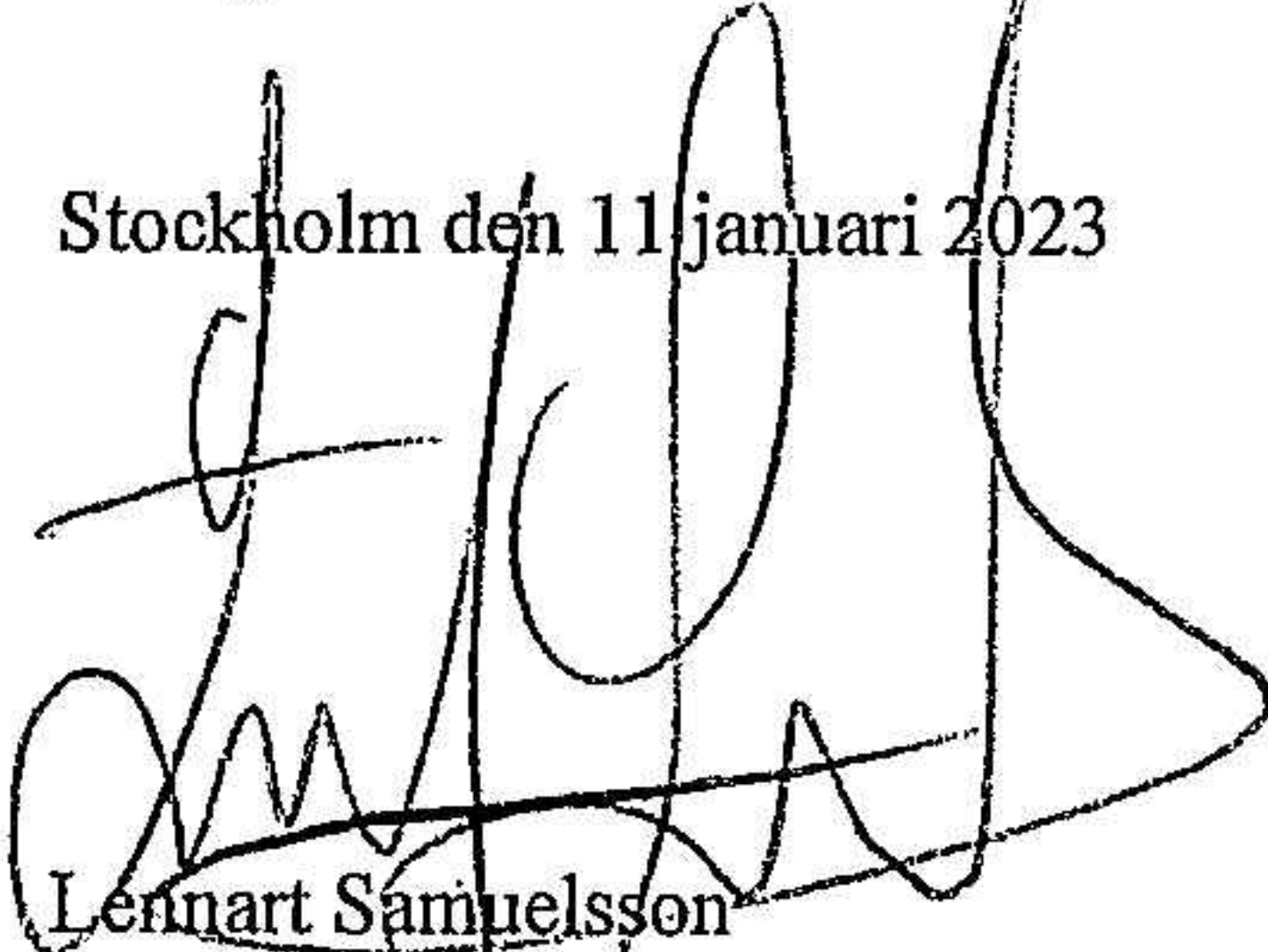
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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.

Anmärkning

Bolaget har vid ett antal tillfällen betalat skatter och avgifter sent

Stockholm den 11 januari 2023



Lennart Samuelsson

Godkänd revisor FAR