

# Årsredovisning

för

## Entré Rossö Hamncafé AB

559222-3266

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-03-21.

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:

Glenn Jahnsen, Styrelseledamot

2024-03-21

Styrelsen för Entré Rossö Hamncafé AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### *Allmänt om verksamheten*

Företaget bedriver restaurang-, café- och kioskverksamhet i Kosterhavets Nationalpark vid Entré Rossö och Entré Saltö.

Företaget har sitt säte i Strömstad.

#### *Väsentliga händelser under räkenskapsåret*

Inga för företaget väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2019/20</b> <b>(15 mån)</b>
Nettoomsättning	3 201	3 530	3 226	2 084
Resultat efter finansiella poster	744	990	884	414
Soliditet (%)	82,9	75,2	79,4	79,7

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	194 136	551 346	<b>795 482</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-195 000		<b>-195 000</b>
Balanseras i ny räkning		551 346	-551 346	<b>0</b>
Årets resultat			455 717	<b>455 717</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>550 482</b>	<b>455 717</b>	<b>1 056 199</b>

### **Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	550 482
årets vinst	455 717
	<b>1 006 199</b>

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (4,10 kronor per aktie)	205 000
i ny räkning överföres	801 199
	<b>1 006 199</b>

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

## Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		3 200 718	3 529 844
Övriga rörelseintäkter		7 831	51 362
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>3 208 549</b>	<b>3 581 206</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-1 130 548	-1 178 977
Handelsvaror		-3 067	-43 496
Övriga externa kostnader		-340 915	-354 406
Personalkostnader	2	-976 255	-935 119
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-68 284	-48 979
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-2 519 069</b>	<b>-2 560 977</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>689 480</b>	<b>1 020 230</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		23 725	1 337
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		31 882	-31 882
Räntekostnader och liknande resultatposter		-687	0
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>54 920</b>	<b>-30 545</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>744 400</b>	<b>989 684</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-184 000	-249 000
Förändring av överavskrivningar		9 348	-35 215
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-174 652</b>	<b>-284 215</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>569 748</b>	<b>705 469</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-114 031	-154 123
<b>Årets resultat</b>		<b>455 717</b>	<b>551 346</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	180 439	248 723
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>180 439</b>	<b>248 723</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	4	599 200	317 718
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>599 200</b>	<b>317 718</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>779 639</b>	<b>566 441</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		15 500	10 331
<b>Summa varulager</b>		<b>15 500</b>	<b>10 331</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	2 370
Övriga fordringar		50 784	97 760
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		26 590	12 103
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>77 374</b>	<b>112 233</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 281 206	1 152 890
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 281 206</b>	<b>1 152 890</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 374 080</b>	<b>1 275 454</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 153 719</b>	<b>1 841 895</b>

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### 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

550 482

194 136

Årets resultat

455 717

551 346

**Summa fritt eget kapital**

**1 006 199**

**745 482**

**Summa eget kapital**

**1 056 199**

**795 482**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

874 313

690 313

Ackumulerade överavskrivningar

42 923

52 271

**Summa obeskattade reserver**

**917 236**

**742 584**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

15 085

20 559

Skatteskulder

77 307

187 452

Övriga skulder

20 144

24 440

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

67 748

71 378

**Summa kortfristiga skulder**

**180 284**

**303 829**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**2 153 719**

**1 841 895**

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Allmänna upplysningar

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

#### Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

##### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

### Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

### Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	341 420	109 294
Inköp	0	232 126
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>341 420</b>	<b>341 420</b>
Ingående avskrivningar	-92 697	-43 718
Årets avskrivningar	-68 284	-48 979
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-160 981</b>	<b>-92 697</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>180 439</b>	<b>248 723</b>

**Not 4 Andra långfristiga fordringar**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	349 600	0
Tillkommande fordringar	249 600	349 600
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>599 200</b>	<b>349 600</b>
Ingående nedskrivningar	-31 882	0
Återförda nedskrivningar	31 882	0
Årets nedskrivningar	0	-31 882
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>-31 882</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>599 200</b>	<b>317 718</b>

**Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Inga för företaget väsentliga händelser i övrigt har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Strömstad 2024-03-21

*Glenn Jahnsen*  
Glenn Jahnsen