

Årsredovisning
för
Hamnboden i Roslagen AB
556657-0544

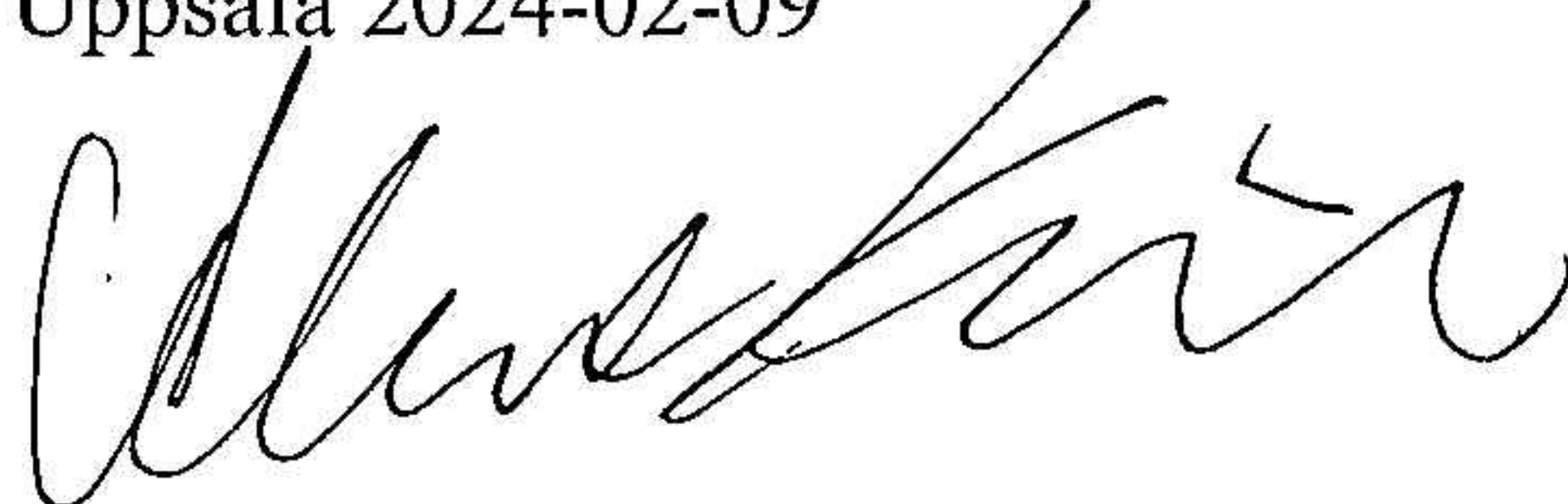
Räkenskapsåret
2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hamnboden i Roslagen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2024-02-09. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Uppsala 2024-02-09



Ahmet Kirik

Årsredovisning

för

Hamnboden i Roslagen AB

556657-0544

Räkenskapsåret

2022-09-01 – 2023-08-31

Styrelsen för Hamnboden i Roslagen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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

Bolaget bedriver restaurangrörelse och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Upsalum Holding Group AB org 559065-8752 med säte i Uppsala.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	11 714	11 982	8 133	9 055
Resultat efter finansiella poster	1 934	2 787	1 756	1 347
Soliditet (%)	77	78	66	61
Balansomslutning	10 776	11 188	9 961	8 418

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 140 291	2 014 578	5 274 869
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-2 000 000		-2 000 000
Balanseras i ny räkning			2 014 578	-2 014 578	0
Årets resultat				1 481 157	1 481 157
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 154 869	1 481 157	4 756 026

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 154 869
årets vinst	1 481 157
	4 636 026

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (1 500 kronor per aktie)	1 500 000
i ny räkning överföres	3 136 026
	4 636 026

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

Resultaträkning

	Not	2022-09-01	2021-09-01
	1	-2023-08-31	-2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		11 713 506	11 981 942
Övriga rörelseintäkter		-12 236	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 701 270	11 981 942
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 984 913	-3 025 405
Övriga externa kostnader		-1 496 915	-1 499 658
Personalkostnader	2	-5 033 780	-4 407 950
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-258 983	-260 855
Summa rörelsekostnader		-9 774 591	-9 193 868
Rörelseresultat		1 926 679	2 788 074
Finansiella poster			
Ränteintäkter		10 546	0
Räntekostnader		-2 958	-699
Summa finansiella poster		7 588	-699
Resultat efter finansiella poster		1 934 267	2 787 375
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-47 000	-264 000
Förändring av överavskrivningar		11 631	30 861
Summa bokslutsdispositioner		-35 369	-233 139
Resultat före skatt		1 898 898	2 554 236
Skatter			
Skatt på årets resultat		-417 741	-539 658
Årets resultat		1 481 157	2 014 578

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	3	191 058	357 611
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	896 328	988 758
Summa materiella anläggningstillgångar		1 087 386	1 346 369

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	5	0	1 550 000
Andra långfristiga fordringar	6	7 000 000	4 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 000 000	5 550 000
Summa anläggningstillgångar		8 087 386	6 896 369

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		239 224	209 234
Summa varulager		239 224	209 234

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		0	3 684
Övriga fordringar		24	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		40 601	38 028
Summa kortfristiga fordringar		40 625	41 712

Kassa och bank

Kassa och bank		2 409 037	4 040 929
Summa kassa och bank		2 409 037	4 040 929
Summa omsättningstillgångar		2 688 886	4 291 875

SUMMA TILLGÅNGAR

10 776 272 11 188 244

7

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	3 154 869	3 140 291
Årets resultat	1 481 157	2 014 578
Summa fritt eget kapital	4 636 026	5 154 869
Summa eget kapital	4 756 026	5 274 869

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	4 339 000	4 292 000
Akkumulerade överavskrivningar	102 392	114 023
Summa obeskattade reserver	4 441 392	4 406 023

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder	9 076	6 455
Leverantörsskulder	180 462	252 453
Skulder till koncernföretag	450 000	0
Skatteskulder	270 278	430 517
Övriga skulder	413 622	511 650
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	255 416	306 277
Summa kortfristiga skulder	1 578 854	1 507 352

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

10 776 272

11 188 244

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	13	13

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 626 497	1 592 020
Inköp	0	42 477
Försäljningar/utrangeringar	0	-8 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 626 497	1 626 497
Ingående avskrivningar	-1 268 886	-1 103 547
Försäljningar/utrangeringar	0	8 000
Årets avskrivningar	-166 553	-173 339
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 435 439	-1 268 886
Utgående redovisat värde	191 058	357 611

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 750 313	1 750 313
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 750 313	1 750 313
Ingående avskrivningar	-761 555	-674 039
Årets avskrivningar	-92 430	-87 516
Utgående ackumulerade avskrivningar	-853 985	-761 555
Utgående redovisat värde	896 328	988 758

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 550 000	1 550 000
Avgående fordringar	-1 550 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	1 550 000
Utgående redovisat värde	0	1 550 000

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	4 000 000	2 000 000
Tillkommande fordringar	3 000 000	2 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 000 000	4 000 000
Utgående redovisat värde	7 000 000	4 000 000

Not Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Företagsinteckning	1 775 000	1 775 000
1 775 000	1 775 000	1 775 000

Not Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

h

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

Uppsala 2024-02-09



Ahmet Kirik

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-09



Kirsi Kinanen Jansson
Godkänd revisor

K. Jansson Revision AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hamnboden i Roslagen AB

Org.nr 556657-0544

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hamnboden i Roslagen AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamnboden i Roslagen ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hamnboden i Roslagen AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 Hamnboden i Roslagen AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Hamnboden i Roslagen 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 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.

Uppsala den 9 februari 2024



Kirsi Kinanen Jansson
Godkänd revisor