

Årsredovisning

för

Hamngatan 12 i Östersund AB

556483-6996

Räkenskapsåret

2022-05-01 – 2023-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-04. 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:

Malin Savehed, Styrelseledamot
2023-10-06

Styrelsen för Hamngatan 12 i Östersund AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 – 2023-04-30.

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

Bolagets verksamhet är handel med present- och inredningsartiklar via butik samt att man driver ett café i anslutning till butiken.

Företaget har sitt säte i Östersund.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	10 539	9 827	7 921	8 838
Resultat efter finansiella poster	272	371	257	-59
Soliditet (%)	35	30	19	6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	12 400	248 712	371 175	732 287
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			371 175	-371 175	0
Återbetalning aktieägartillskott			-150 000		-150 000
Årets resultat				159 330	159 330
Belopp vid årets utgång	100 000	12 400	469 887	159 330	741 617

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 425 000.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	469 887
årets vinst	159 330
	629 217
disponeras så att	
återbetalning aktieägartillskott	150 000
i ny räkning överföres	479 217
	629 217

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

Resultaträkning

	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		10 538 769	9 826 691
Övriga rörelseintäkter		469 388	469 338
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 008 157	10 296 029
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 987 499	-1 689 517
Handelsvaror		-2 681 638	-2 662 455
Övriga externa kostnader		-1 562 442	-1 476 042
Personalkostnader	1	-4 416 654	-3 980 676
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-61 326	-61 324
Övriga rörelsekostnader		-22	0
Summa rörelsekostnader		-10 709 581	-9 870 014
Rörelseresultat		298 576	426 015
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		223	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-26 467	-54 840
Summa finansiella poster		-26 244	-54 840
Resultat efter finansiella poster		272 332	371 175
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-98 688	0
Summa bokslutsdispositioner		-98 688	0
Resultat före skatt		173 644	371 175
Skatter			
Skatt på årets resultat		-14 314	0
Årets resultat		159 330	371 175

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	2	82 929	123 167
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	97 778	118 866
Summa materiella anläggningstillgångar		180 707	242 033
Summa anläggningstillgångar		180 707	242 033
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		72 637	65 066
Färdiga varor och handelsvaror		1 501 867	1 280 165
Summa varulager		1 574 504	1 345 231
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		7 232	16 500
Övriga fordringar		3 758	56 063
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		117 047	62 671
Summa kortfristiga fordringar		128 037	135 234
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		480 180	716 608
Summa kassa och bank		480 180	716 608
Summa omsättningstillgångar		2 182 721	2 197 073
SUMMA TILLGÅNGAR		2 363 428	2 439 106

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		12 400	12 400
Summa bundet eget kapital		112 400	112 400
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		469 887	248 711
Årets resultat		159 330	371 175
Summa fritt eget kapital		629 217	619 886
Summa eget kapital		741 617	732 286
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		98 688	0
Summa obeskattade reserver		98 688	0
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	60 000
Summa långfristiga skulder		0	60 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	260 493
Förskott från kunder		195 590	209 620
Leverantörsskulder		422 801	451 105
Skatteskulder		38 369	16 978
Övriga skulder		300 531	215 456
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		565 832	493 168
Summa kortfristiga skulder		1 523 123	1 646 820
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 363 428	2 439 106

Noter

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 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5-20 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.

Not 1 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	12	11

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	213 059	389 384
Inköp		71 458
Försäljningar/utrangeringar		-247 783
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	213 059	213 059
Ingående avskrivningar	-89 892	-297 439
Försäljningar/utrangeringar		247 783
Årets avskrivningar	-40 238	-40 236
Utgående ackumulerade avskrivningar	-130 130	-89 892
Utgående redovisat värde	82 929	123 167

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	184 081	245 895
Försäljningar/utrangeringar		-61 814
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	184 081	184 081
Ingående avskrivningar	-65 215	-105 941
Försäljningar/utrangeringar		61 814
Årets avskrivningar	-21 088	-21 088
Utgående ackumulerade avskrivningar	-86 303	-65 215
Utgående redovisat värde	97 778	118 866

Not 4 Checkräkningskredit

	2023-04-30	2022-04-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	700 000	700 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
Företagsinteckning	1 060 000	1 060 000
	1 060 000	1 060 000

Östersund 2023-10-03

Malin Savehed
Malin Savehed

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-03

Jens Edlund
Jens Edlund
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hamngatan 12 i Östersund AB, org.nr 556483-6996

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hamngatan 12 i Östersund AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamngatan 12 i Östersund ABs finansiella ställning per den 30 april 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 Hamngatan 12 i Östersund 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Hamngatan 12 i Östersund AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hamngatan 12 i Östersund 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Östersund 2023-10-03

Jens Edlund

Jens Edlund

Auktoriserad revisor