

Årsredovisning

för

Sjöstadens Marina Krog AB

556977-5967

Räkenskapsåret

2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Sjöstadens Marina Krog AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 30 oktober 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 30 oktober 2024

Burak Tütüncü



Styrelsen för Sjöstadens Marina Krog AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

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

Bolaget bedriver restaurangverksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets omsättning har minskat med 9% jämfört föregående räkenskapsår pga reparationer i fastigheten där restaurangen är belägen.

Bolaget har erhållit löfte om villkorat aktieägartillskott uppgåendes till 900 000 kronor.

Bolaget har under året erhållit 373 127 kronor i statligbidrag med anledning av pandemin.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	19 572	19 267	21 180	18 747
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0
Soliditet (%)	1,0	1,3	0,9	5,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	913 947	-871 048	92 899
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-871 048	871 048	0
Årets resultat			-26 385	-26 385
Belopp vid årets utgång	50 000	42 899	-26 385	66 514

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 100 000 (1 100 000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	42 898
årets förlust	-26 385
	16 513
disponeras så att	
i ny räkning överföres	16 513
	16 513

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

Resultaträkning

Not

2023-05-01
-2024-04-30

2022-05-01
-2023-04-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		19 571 584	19 266 943
Övriga rörelseintäkter		274 302	792 845
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		19 845 886	20 059 788

Rörelsekostnader

Handelsvaror		-6 837 818	-7 037 438
Övriga externa kostnader		-4 259 156	-4 018 625
Personalkostnader	3	-8 283 394	-8 337 597
Avskrivningar		-182 950	-1 161 640
Övriga rörelsekostnader		0	-18 272
Summa rörelsekostnader		-19 563 318	-20 573 572
Rörelseresultat		282 568	-513 784

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-12 158	32 057
Räntekostnader och liknande resultatposter		-296 795	-389 321
Summa finansiella poster		-308 953	-357 264
Resultat efter finansiella poster		-26 385	-871 048

Resultat före skatt

-26 385 **-871 048**

Årets resultat

-26 385 **-871 048**

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter	4	4 000 000	4 000 000
Summa immateriella anläggningstillgångar		4 000 000	4 000 000
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och installationer	5	705 530	588 315
Summa materiella anläggningstillgångar		705 530	588 315
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		398 824	703 824
Summa finansiella anläggningstillgångar		398 824	703 824
Summa anläggningstillgångar		5 104 354	5 292 139
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		170 112	99 000
Summa varulager		170 112	99 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		173 222	333 582
Övriga fordringar		1 040 148	1 078 489
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		307 279	166 935
Summa kortfristiga fordringar		1 520 649	1 579 006
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		137 677	123 162
Summa kassa och bank		137 677	123 162
Summa omsättningstillgångar		1 828 438	1 801 168
SUMMA TILLGÅNGAR		6 932 792	7 093 307

Balansräkning

Not

2024-04-30

2023-04-30

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

42 898

913 947

Årets resultat

-26 385

-871 048

Summa fritt eget kapital

16 513

42 899

Summa eget kapital

66 513

92 899

Långfristiga skulder

Övriga skulder

2 996 952

2 627 726

Summa långfristiga skulder

2 996 952

2 627 726

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

53 901

23 000

Leverantörsskulder

1 626 679

1 116 793

Skatteskulder

-51 848

0

Övriga skulder

1 663 367

2 288 294

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

577 228

944 595

Summa kortfristiga skulder

3 869 327

4 372 682

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 932 792

7 093 307

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:

Immateriella anläggningstillgångar

Inga avskrivningar görs på hyresrätten då marknadsvärdet överstiger bokförda värdet väsentligt.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 20%

Not 2 Ställda säkerheter

	2024-04-30	2023-04-30
Företagsinteckning	6 000 000	6 000 000
Andra ställda säkerheter (fordran avseende aktieägartillskott)	900 000	900 000
Depositioner	173 824	173 824
	7 073 824	7 073 824

Not 3 Medelantalet anställda

	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Medelantalet anställda	16	16

Not 4 Hyresrätter

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	4 000 000	4 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 000 000	4 000 000
Utgående redovisat värde	4 000 000	4 000 000

202411405084

Not 5 Inventarier och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	5 808 198	5 252 160
Inköp		556 038
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 808 198	5 808 198
Ingående avskrivningar	-5 219 884	-4 058 244
Årets avskrivningar	-182 950	-1 161 640
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 402 834	-5 219 884
Utgående redovisat värde	405 364	588 314

Stockholm den 2 september 2024

Burak Tütüncü



Min revisionsberättelse har lämnats den 30 oktober 2024



Dick Helén
Godkänd revisor

Till bolagsstämman i

Sjöstadens Marina Krog AB, org.nr 556977-5967

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sjöstadens Marina Krog AB för räkenskapsåret 2023.05.01 - 2024.04.30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sjöstadens Marina Krog ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Sjöstadens Marina Krog 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de 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. De 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 revisions sed 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 betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Sjöstadens Marina Krog AB för räkenskapsåret 2023.05.01 - 2024.04.30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Sjöstadens Marina Krog 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Järfälla den 30 oktober 2024



Dick Helén

Godkänd revisor