

Årsredovisning

Restaurang Skarholmen AB

559163-4943

Räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

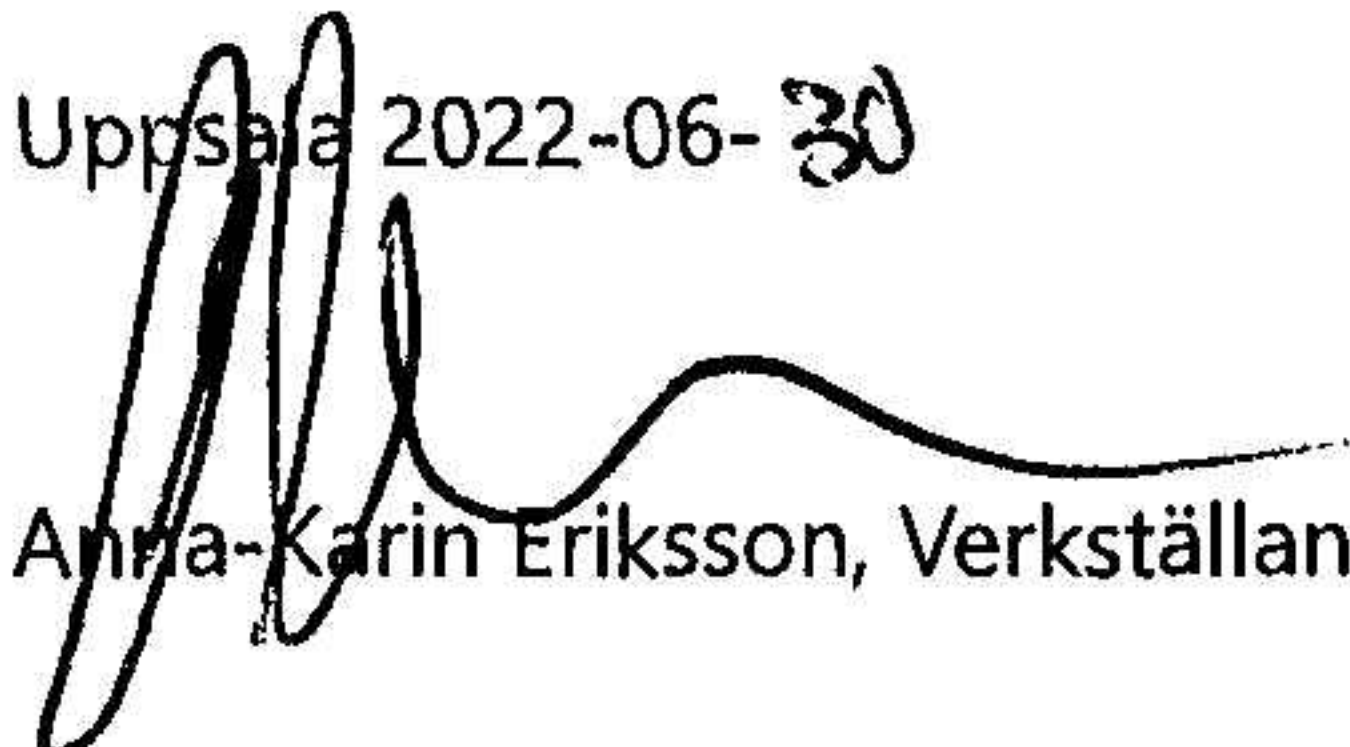
<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Restaurang Skarholmen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-06-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Uppsala 2022-06-30


Anna-Karin Eriksson, Verkställande direktör

Au

Årsredovisning

Restaurang Skarholmen AB

559163-4943

Räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

Am.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Styrelsen för Restaurang Skarholmen AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Verksamhet

Bolaget bedriver restaurangverksamhet och därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Uppsala. Bolaget är ett delägt dotterbolag till Amo & Brazi Gastro AB

Väsentliga händelser

Bolaget har fått en ny delägare under året

Framtida utveckling

Bolaget har bytt namn under Q1 på det nya året, från Palazzo del Mare AB till Restaurang Skarholmen AB.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2101-2112	2001-2012	1901-1912	1806-1812
Nettoomsättning	2 065	3 007	6 985	0
Resultat efter finansiella poster	-316	-390	-1 593	-376
Balansomslutning	1 666	1 911	1 281	647
Soliditet %	30	42	4	5

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% vilket är en effekt av corona pandemin

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 151 434	-390 264
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>			
Balanseras i ny räkning		-390 264	390 264
Årets resultat			-316 283
Belopp vid årets utgång	50 000	761 170	-316 283

Villkorat aktieägartillskott uppgår till 3 120 (3 120) tkr

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Balanserat resultat	761 170
Årets resultat	-316 283
Summa	444 887

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	444 887
-------------------------	---------

Am

Summa

444 887

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

2022072805137

Au.

RESULTATRÄKNING

1

	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning	2 065 323	3 007 456
Övriga rörelseintäkter	545 023	173 018
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2 610 346	3 180 474
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-721 798	-946 739
Övriga externa kostnader	2 -838 139	-998 467
Personalkostnader	3 -1 193 026	-1 490 675
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-155 097	-126 672
Summa rörelsekostnader	-2 908 060	-3 562 553
Rörelseresultat	-297 714	-382 079
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-18 569	-8 185
Summa finansiella poster	-18 569	-8 185
Resultat efter finansiella poster	-316 283	-390 264
Resultat före skatt	-316 283	-390 264
Årets resultat	-316 283	-390 264

2022072805138

Au

BALANSRÄKNING

1

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	142 370	191 618
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	227 407	333 256
Summa materiella anläggningstillgångar		369 777	524 874

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag		1 110 000	1 220 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 110 000	1 220 000

Summa anläggningstillgångar 1 479 777 1 744 874

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		41 404	53 889
Summa varulager m.m.		41 404	53 889

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		40 897	-
Övriga fordringar		2 453	21 765
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	-	13 505
Summa kortfristiga fordringar		43 350	35 270

Kassa och bank

Kassa och bank		101 065	76 897
Summa kassa och bank		101 065	76 897

Summa omsättningstillgångar 185 819 166 056

SUMMA TILLGÅNGAR

1 665 596 1 910 930

AM

2022072805139

	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	761 170	1 151 434
Årets resultat	-316 283	-390 264
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>444 887</i>	<i>761 170</i>
Summa eget kapital	494 887	811 170
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	7 322 550	485 000
Summa långfristiga skulder	322 550	485 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	94 264	97 192
Skulder till koncernföretag	169 032	46 032
Aktuella skatteskulder	462 351	186 305
Övriga skulder	30 984	85 749
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 91 528	199 482
Summa kortfristiga skulder	848 159	614 760
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 665 596	1 910 930

A4

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av det som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Avdrag har gjorts för handelsrabatter, mängdrabatter och liknande prisavdrag.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedanstående nyttjandeperiods används.

Typ	Procent
Förbättringsutgift på annans fastighet	20
Inventarier	20

Inkomstskatt

Företagets skatt består av aktuell skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt (bolagsskatt och kupongskatt) för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktierelaterad ersättning

Aktieägartillskott som erhållits utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument lämnats i utbyte redovisas direkt i eget kapital. Återbetalda aktieägartillskott redovisas som en minskning av eget kapital när beslut om återbetalning fattats.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Ersättning till revisorer

	2021-12-31	2020-12-31
Revisionsuppdrag	78 535	86 300
Summa	78 535	86 300

Au

Not 3 Personal 2021-12-31 2020-12-31

<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Övriga anställda	930 819	1 089 505
<i>Totala löner och andra ersättningar</i>	930 819	1 089 505
<i>Sociala kostnader och pensionskostnader</i>		
Sociala kostnader	259 801	401 170
(varav pensionskostnader till övriga anställda)	2 406	89 704
<i>Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner</i>	1 190 620	1 490 675
<i>Medelantalet anställda</i>		
Män	3	4
Kvinnor	1	-
<i>Medelantalet anställda</i>	4	4

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer 2021-12-31 2020-12-31

Ingående anskaffningsvärden	246 242	60 000
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	186 242
Utgående anskaffningsvärden	246 242	246 242
Ingående avskrivningar	-54 624	-24 000
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-49 248	-30 624
Utgående avskrivningar	-103 872	-54 624
Redovisat värde	142 370	191 618

Not 5 Förbättringsutgift på annans fastighet 2021-12-31 2020-12-31

Ingående anskaffningsvärden	529 248	434 571
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	94 677
Utgående anskaffningsvärden	529 248	529 248
Ingående avskrivningar	-195 992	-99 944
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-105 849	-96 048
Utgående avskrivningar	-301 841	-195 992
Redovisat värde	227 407	333 256

Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 2021-12-31 2020-12-31

Övriga förutbetalda kostnader	-	13 505
Summa förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	-	13 505

Au

Not 7 Förfallotid skulder 2021-12-31 2020-12-31

Skulder till koncernföretag

Förfaller mellan 1 till 5 år efter balansdagen 322 550 485 000

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 2021-12-31 2020-12-31

Upplupna personalkostnader 45 278 155 175

Övriga upplupna kostnader 46 250 44 307

Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 91 528 199 482

Not 9 Koncernuppgifter

Företaget är delägt dotterföretag till Amo & Brazi Gastri AB, org nr 559202-7196 med säte i Uppsala. Amo & Brazi Gastro AB upprättar ingen koncernredovisning.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av koncernens totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % av inköpen och 0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Not 10 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Alexandra Alborzi, Global redovisning i Uppsala AB

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

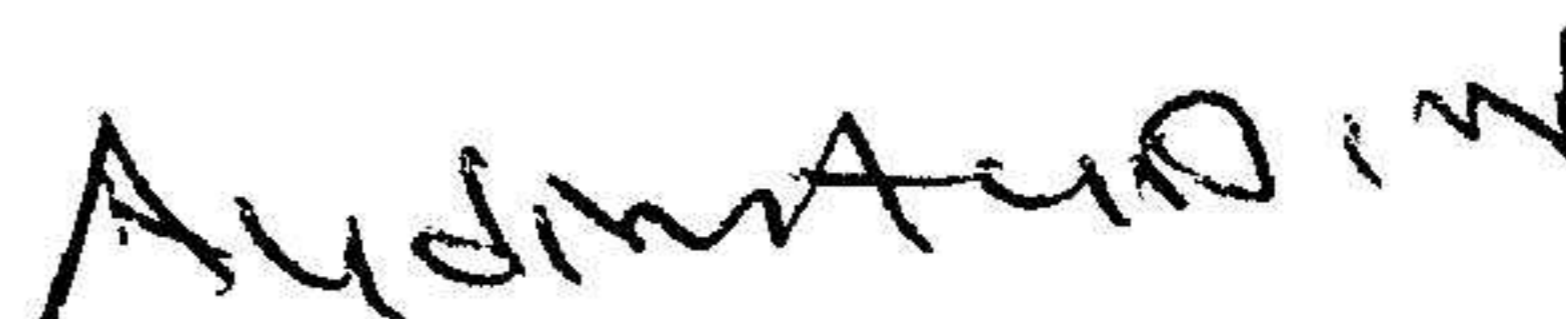
Bolaget har bytt namn under Q1 på det nya året, från Palazzo del Mare AB till Restaurang Skarholmen AB.

UNDERSKRIFTER

Uppsala



Anna-Karin Eriksson
Verkställande direktör
2022-06-30



Aydin Aydin
Styrelseordförande
2022-06-30

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-06-30
Er Revision i Gävle AB



Felix Enoksson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Restaurang Skarholmen AB
 Org.nr. 559163-4943

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Restaurang Skarholmen AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Restaurang Skarholmen ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Restaurang Skarholmen AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2020 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 21 juli 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Restaurang Skarholmen AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Restaurang Skarholmen AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsssed 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkningar

Bolaget har under räkenskapsåret inte betalat skatter och avgifter i rätt tid. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt aktiebolagslagen, men försummelserna har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor. Gävle den 30 juni 2022

Er Revision i Gävle AB

Felix Enoksson

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR

Kopians överensstämmelse
 med originalet intygas:

