

Årsredovisning för
Johan's i Marstrand AB
556874-2133

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johan's i Marstrand AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-07-08

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Kungälv 2024-07-08

Johan Gustafsson



Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Johan's i Marstrand AB, 556874-2133, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget driver restaurangen Johans Krog i Marstrand sedan april 2012.

Företaget har sitt säte i Kungälv.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	9 777	10 201	9 579	7 080
Resultat efter finansiella poster	1 435	2 416	1 362	1 070
Soliditet, %	74,3	76,6	64,8	64,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst	Totalt
Vid årets början	500 000	836 285	1 476 434	2 812 719
Utdelning		-1 300 000		-1 300 000
Omföring av föreg års vinst		1 476 434	-1 476 434	-
Årets resultat			859 072	641 455
Vid årets slut	500 000	1 012 719	859 072	2 154 174

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 1 871 792, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Utdelning	600 000
Balanseras i ny räkning	1 271 792
Summa	1 871 792

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		9 776 727	10 201 496
Övriga rörelseintäkter		14 592	37 137
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		9 791 319	10 238 633
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 536 670	-3 590 428
Övriga externa kostnader		-1 600 629	-1 660 971
Personalkostnader	2	-3 112 714	-2 493 464
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-102 426	-76 820
Summa rörelsekostnader		-8 352 439	-7 821 683
Rörelseresultat		1 438 880	2 416 950
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		68	10
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 222	-764
Summa finansiella poster		-4 154	-754
Resultat efter finansiella poster		1 434 726	2 416 196
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-330 191	-539 185
Summa bokslutsdispositioner		-330 191	-539 185
Resultat före skatt		1 104 535	1 877 011
Skatter			
Skatt på årets resultat		-245 463	-400 577
Årets resultat		859 072	1 476 434

2024072311562

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	143 621	95 501
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	269 496	302 747
Summa materiella anläggningstillgångar		413 117	398 248
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		2 246 000	1 300 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 246 000	1 300 000
Summa anläggningstillgångar		2 659 117	1 698 248
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 001 362	698 978
Förskott till leverantörer		21 155	-
Summa varulager		1 022 517	698 978
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		95 468	43 236
Övriga fordringar		56 819	31 130
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		137 821	263 636
Summa kortfristiga fordringar		290 108	338 002
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 198 682	2 508 476
Summa kassa och bank		1 198 682	2 508 476
Summa omsättningstillgångar		2 511 307	3 545 456
SUMMA TILLGÅNGAR		5 170 424	5 243 704

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Summa bundet eget kapital		500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 012 720	836 285
Årets resultat		859 072	1 476 434
Summa fritt eget kapital		1 871 792	2 312 719
Summa eget kapital		2 371 792	2 812 719
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		1 848 978	1 518 787
Summa obeskattade reserver		1 848 978	1 518 787
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		124 534	9 215
Skatteskulder		238 061	451 849
Övriga skulder		94 629	75 609
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		492 430	375 525
Summa kortfristiga skulder		949 654	912 198
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 170 424	5 243 704

JS

2024072311564

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	6	5
Summa	6	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

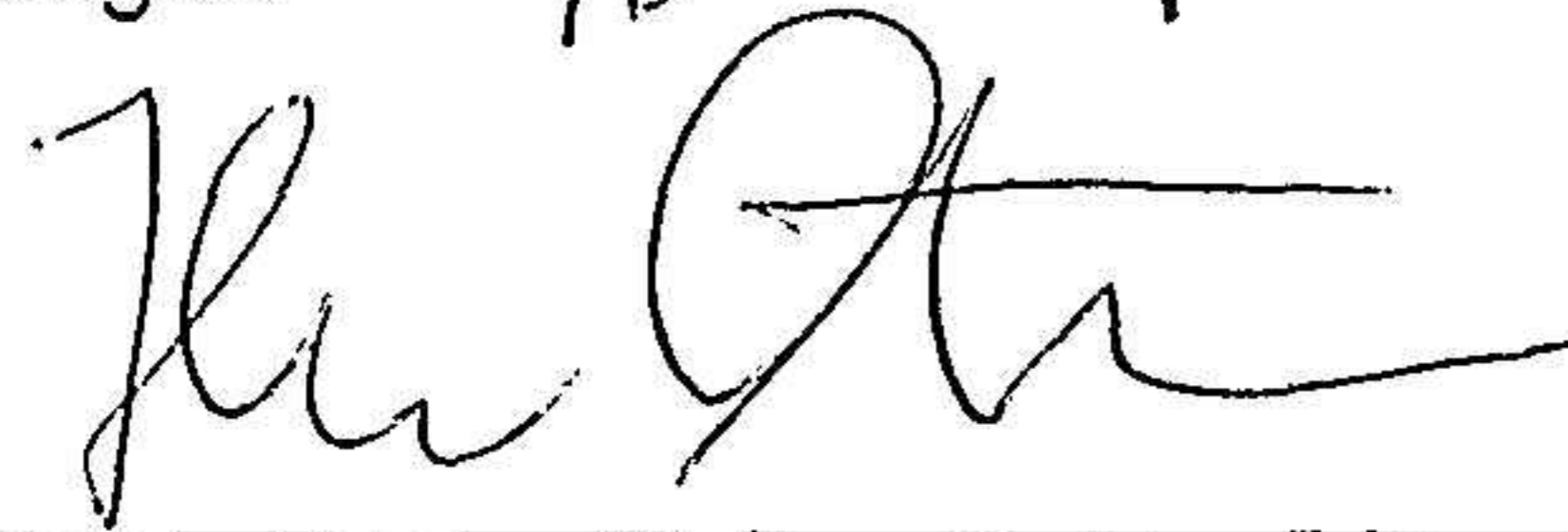
	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 994 053	1 994 053
-Nyanskaffningar	117 295	-
Vid årets slut	2 111 348	1 994 053
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 898 552	-1 854 984
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-69 175	-43 568
Vid årets slut	-1 967 727	-1 898 552
Redovisat värde vid årets slut	143 621	95 501

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	665 053	665 053
Vid årets slut	665 053	665 053
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-362 306	-329 056
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-33 251	-33 250
Vid årets slut	-395 557	-362 306
Redovisat värde vid årets slut	269 496	302 747

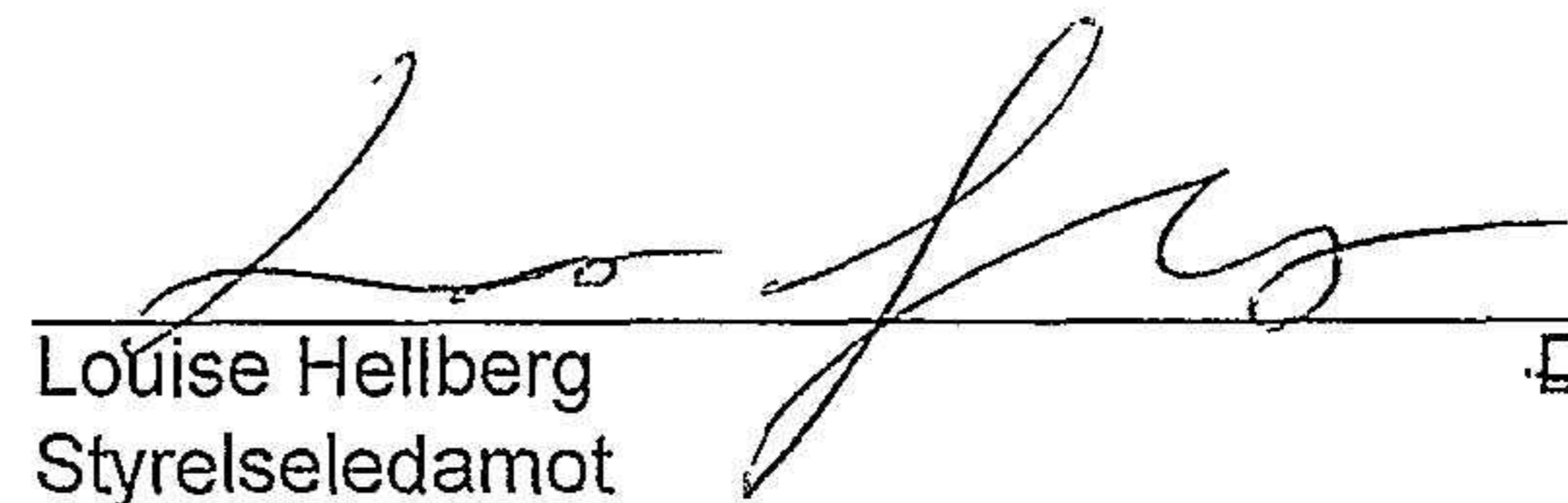
Underskrifter

Kungälv 24/6 2024



Johan Gustafsson
Styrelseordförande

Datum



Louise Hellberg
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats

8/7 2024

Benny Helgesson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Johan's i Marstrand AB
Org.nr 556874-2133

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johan's i Marstrand AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johan's i Marstrand ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Johan's i Marstrand 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.

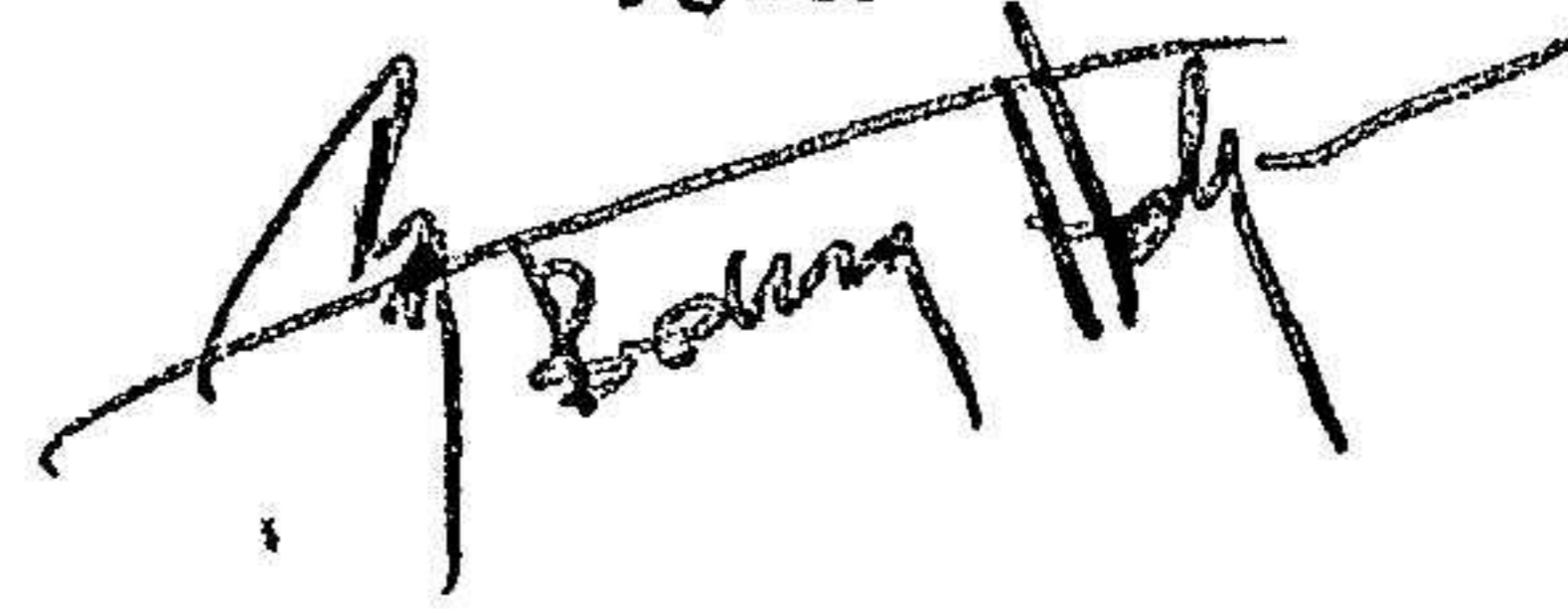
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas 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 revisionssed 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 Johan's i Marstrand AB för räkenskapsåret 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Johan's i Marstrand 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 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 trygghetssätt.

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 revisions sed 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.

Göteborg den 8 juli 2024



Benny Helgesson
Auktoriserad revisor