

Årsredovisning

för

Sjöstadens Marina Krog AB

556977-5967

Räkenskapsåret

2022-05-01 – 2023-04-30

Fastställelseintyg

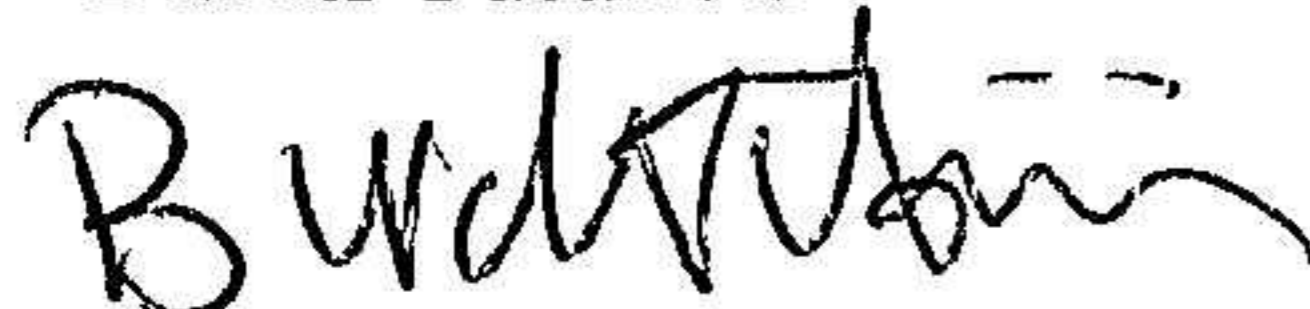
Undertecknad styrelseledamot i Sjöstadens Marina Krog AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den ~~30 oktober~~ 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. *13/11*

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

13/11

Stockholm den ~~30 oktober~~ 2023

Burak Tütüncü



Styrelsen för Sjöstadens Marina Krog 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

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 uppgående till 900 000 kronor.

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

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	19 267	21 180	18 747	17 243
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0
Soliditet (%)	1,3	0,9	5,0	3,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	573 516	-559 569	63 947
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-559 569	559 569	0
Erhållna aktieägartillskott		900 000		900 000
Årets resultat			-871 048	-871 048
Belopp vid årets utgång	50 000	913 947	-871 048	92 899

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 100 000 (200 000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	913 947
årets förlust	-871 048
	42 899
disponeras så att	
i ny räkning överföres	42 899
	42 899

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

2023112706298

BT

2023112706299

Resultaträkning	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		19 266 943	21 180 142
Övriga rörelseintäkter		792 845	276 662
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		20 059 788	21 456 804
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-7 037 438	-7 257 793
Övriga externa kostnader		-4 018 625	-4 049 286
Personalkostnader	3	-8 337 597	-9 501 704
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 161 640	-1 050 432
Övriga rörelsekostnader		-18 272	0
Summa rörelsekostnader		-20 573 572	-21 859 215
Rörelseresultat		-513 784	-402 411
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		32 057	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-389 321	-157 158
Summa finansiella poster		-357 264	-157 158
Resultat efter finansiella poster		-871 048	-559 569
Resultat före skatt		-871 048	-559 569
Årets resultat		-871 048	-559 569

BT

2023112706300

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
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	588 315	1 193 917
Summa materiella anläggningstillgångar		588 315	1 193 917
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		703 824	773 824
Summa finansiella anläggningstillgångar		703 824	773 824
Summa anläggningstillgångar		5 292 139	5 967 741
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		99 000	478 256
Summa varulager		99 000	478 256
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		333 582	239 217
Övriga fordringar		1 078 489	386 527
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		166 935	146 324
Summa kortfristiga fordringar		1 579 006	772 068
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		123 162	117 483
Summa kassa och bank		123 162	117 483
Summa omsättningstillgångar		1 801 168	1 367 807
SUMMA TILLGÅNGAR		7 093 307	7 335 548

BT

Balansräkning

Not

2023-04-30

2022-04-30

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

913 947

573 516

Årets resultat

-871 048

-559 569

Summa fritt eget kapital

42 899

13 947

Summa eget kapital

92 899

63 947

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

0

1 849 924

Övriga skulder

2 627 726

0

Summa långfristiga skulder

2 627 726

1 849 924

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

23 000

0

Leverantörsskulder

1 116 793

1 304 985

Övriga skulder

2 288 294

2 534 908

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

944 595

1 581 784

Summa kortfristiga skulder

4 372 682

5 421 677

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 093 307

7 335 548

2023112706301

BT

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

	2023-04-30	2022-04-30
Företagsinteckning	6 000 000	6 000 000
Depositioner	173 824	173 824
	6 173 824	6 173 824

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	16	15

Not 4 Hyresrätter

	2023-04-30	2022-04-30
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

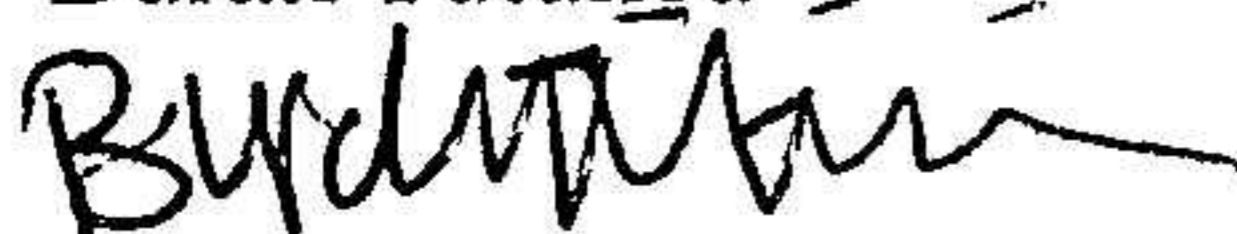
2023112706303

Not 5 Inventarier och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	5 252 160	5 252 160
Inköp	556 038	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 808 198	5 252 160
Ingående avskrivningar	-4 058 244	-3 007 812
Årets avskrivningar	-1 161 640	-1 050 432
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 219 884	-4 058 244
Utgående redovisat värde	588 314	1 193 916

Stockholm den 15 oktober 2023

Burak Tütüncü



13/11

Min revisionsberättelse har lämnats den ~~30 oktober~~ 2023



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 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 Sjöstadens Marina Krog 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, med reservation för posten övriga fordringar i balansräkningen enligt nedan att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden med reservation

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 Sjöstadens Marina Krog AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Bolaget har under två års tid gått med underskott och bolaget har enligt årsredovisningen gjort villkorade aktieägartillskott med sammanlagt 1 miljon kronor.

Inga likvida medel har dock per dags datum inbetalats till bolaget utan redovisas bland övriga fordringar i balansräkningen. Jag kan inte bedöma säkerheten i denna fordran.

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 på fel.

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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, 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 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 ledamöter 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 Sjöstadens Marina Krog 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 revisionsred 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 revisionsred 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 13 november 2023



Dick Helén

Godkänd revisor