

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Overlook Fejan AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-10-31. Stämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-10-31



Per Lydmar
Styrelseledamot

2024111503596

Overlook Fejan AB

Organisationsnummer 559137-9184

Årsredovisning 2023/2024

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna
årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2024-04-30

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Förändring av eget kapital	8
Tilläggsupplysningar	9

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Företaget ingår i en koncern med Nakatomi AB som moderföretag och bedriver hotell- och restaurangverksamhet på ön Fejan. Fejan är en liten ö norr om Kapellskär i Roslagens skärgård. På Fejan ligger detta lilla fantastiskt mysiga pensionat med restaurang alldeles utmed havet. Till detta finns en liten gästhamn. Anläggningen är arrenderad av Skärgårdsstiftelsen på 15 år.

Väsentliga händelser under året

Normalt så har denna säsongskrog tre säsonger. Först vårens konferenssäsning, sedan en sommarsäsning, som är mycket beroende av väderleken, och slutligen en höstkonferenssäsning. Vädret under sommaren var inte optimalt för verksamheten vilket bidrog till en mindre omsättning mot förväntat. Konferenserna kom inte igång i full skala då investeringar i verksamheten har varit nödvändiga för det, vi satsar på att dessa kommer igång under 2025.

Flerårsöversikt (tkr)	2024-04	2022-12	2021-12	2020-12	2019-12
Nettoomsättning	4 734	5 002	5 185	4 862	2 800
Resultat efter finansiella poster	-4 759	-1 801	-106	-616	-1 176
Soliditet (%)	5%	8%	2%	2%	2%

Bolaget har förlängt räkenskapsår 2023-01-01 till 2024-04-30.

Resultatdisposition

(Belopp i kr)

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till bolagsstämmans förfogande står:

balanserad förlust

200 541

årets resultat

-8 527

192 014

Styrelsen föreslår att:

i ny räkning överföres

192 014

192 014

2024111503599

2024111503600

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2023-01-01 2024-04-30	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		4 734 283	5 001 840
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<u>4 734 283</u>	<u>5 001 840</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 487 034	-1 639 813
Övriga externa kostnader		-3 015 608	-2 269 766
Personalkostnader		-3 137 433	-2 516 733
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-689 862	-374 541
<i>Summa rörelsens kostnader</i>		<u>-9 329 936</u>	<u>-6 800 853</u>
Rörelseresultat		-4 595 653	-1 799 013
Resultat från finansiella investeringar			
Räntekostnader avseende koncernföretag		703	66
Övriga räntekostnader		-163 577	-2 231
<i>Summa finansiella poster</i>		<u>-162 874</u>	<u>-2 165</u>
Resultat efter finansiella poster		-4 758 527	-1 801 178
Bokslutsdispositioner			
Mottagna koncernbidrag		4 750 000	2 000 000
<i>Summa bokslutsdispositioner</i>		<u>4 750 000</u>	<u>2 000 000</u>
Resultat före skatt		-8 527	198 822
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		-8 527	198 822

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2024-04-30	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	789 527	1 012 500
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 177 718	807 418
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	1 743 473	475 500
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>3 710 718</u>	<u>2 295 418</u>
Summa anläggningstillgångar		3 710 718	2 295 418
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		246 985	250 864
Färdiga varor och handelsvaror		13 709	28 638
<i>Summa varulager</i>		<u>260 694</u>	<u>279 502</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		142 488	0
Övriga fordringar		555 597	180 470
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	127 958
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>698 085</u>	<u>308 428</u>
Kassa och bank		56 003	158 213
Summa omsättningstillgångar		1 014 782	746 143
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>4 725 500</u>	<u>3 041 561</u>

2024111503601

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2024-04-30	2022-12-31
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			
Balanserad vinst		200 541	1 719
Årets resultat		-8 527	198 822
		<u>192 014</u>	<u>200 541</u>
Summa eget kapital		242 014	250 541
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	531 534
Skulder till koncernföretag		2 413 327	853 631
Summa långfristiga skulder		2 413 327	1 385 165
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		132 233	101 024
Skatteskulder		273	273
Övriga skulder		188 373	1 081 320
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 749 280	223 238
Summa kortfristiga skulder		2 070 159	1 405 855
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 725 500	3 041 561

2024111503602

Förändring av eget kapital

<i>Belopp i tkr</i>	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång 2023-01-01	50 000	1 719	198 822	250 541
Omföring fg års resultat		198 822	-198 822	0
Årets resultat			-8 527	-8 527
Belopp vid årets utgång 2024-04-30	50 000	200 541	-8 527	242 014

2024111503603

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) tillämpas vid upprättandet av finansiella rapporter.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad 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.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar är redovisade till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas nyttjandeperiod.

Följande avskrivningstider tillämpas.

Maskiner och andra tekniska anläggningar	8 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-10 år
Förbättringar på annans fastighet	20 år

Leasing

Leasingavtal klassificeras antingen som finansiell eller operationell leasing. Finansiell leasing föreligger då de ekonomiska riskerna och förmånerna förknippade med leasingobjektet i all väsentlighet har förts över till leasetagaren.

Samtliga leasingavtal klassificeras som finansiell leasing och har aktiverats i balansräkningen.

Nedskrivningar

Skulle en indikation om en värdenedgång beträffande en tillgång föreligga fastställs dess återvinningsvärde. Överstiger tillgångens bokförda värde återvinningsvärdet skrivs tillgången ner till detta värde. Återvinningsvärdet definieras som det högsta av marknadsvärdet och nyttjandevärdet. Nyttjandevärdet definieras som nuvärdet av de uppskattade framtida betalningar som tillgången genererar. Nedskrivningar redovisas över resultaträkningen.

Varulager m.m.

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Vid bestämmande av anskaffningsvärdet har först-in-först-ut-principen tillämpats.

Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

2024111505605

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2023-01-01	2022-01-01
	2024-04-30	2022-12-31
Medelantalet anställda		
Män	3	3
Kvinnor	2	2
Bolaget totalt	5	5

	2023-01-01	2022-01-01
	2024-04-30	2022-12-31
Personalkostnader		
Löner och ersättningar till anställda	2 115 958	2 000 955
Sociala kostnader	702 031	515 778
Totala löner och sociala kostnader	2 817 989	2 516 733

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-04-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 800 000	1 800 000
Nyanskaffning	92 433	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 892 433	1 800 000
Ingående avskrivningar	-787 500	-562 500
Årets avskrivningar	-315 406	-225 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 102 906	-787 500
Redovisat värde	789 527	1 012 500

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 154 785	1 131 178
Inköp	613 283	23 607
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 768 068	1 154 785
Ingående avskrivningar	-347 367	-226 459
Årets avskrivningar	-242 983	-120 908
Utgående ackumulerade avskrivningar	-590 350	-347 367
Redovisat värde	1 177 718	807 418

Not 5 Förbättringar på annans fastighet

	2024-04-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	572 666	572 666
Inköp	1 399 447	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 972 113	572 666
Ingående avskrivningar	-97 166	-68 533
Årets avskrivningar	-131 474	-28 633
Utgående ackumulerade avskrivningar	-228 640	-97 166
Redovisat värde	1 743 473	475 500

Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter	2024-04-30	2022-12-31
Äganderättsförbehåll i Maskiner och tekniska anläggningar	0	1 237 500
Summa ställda säkerheter	0	1 237 500

2024111503606

2024111503608

Stockholm den 31 oktober 2024

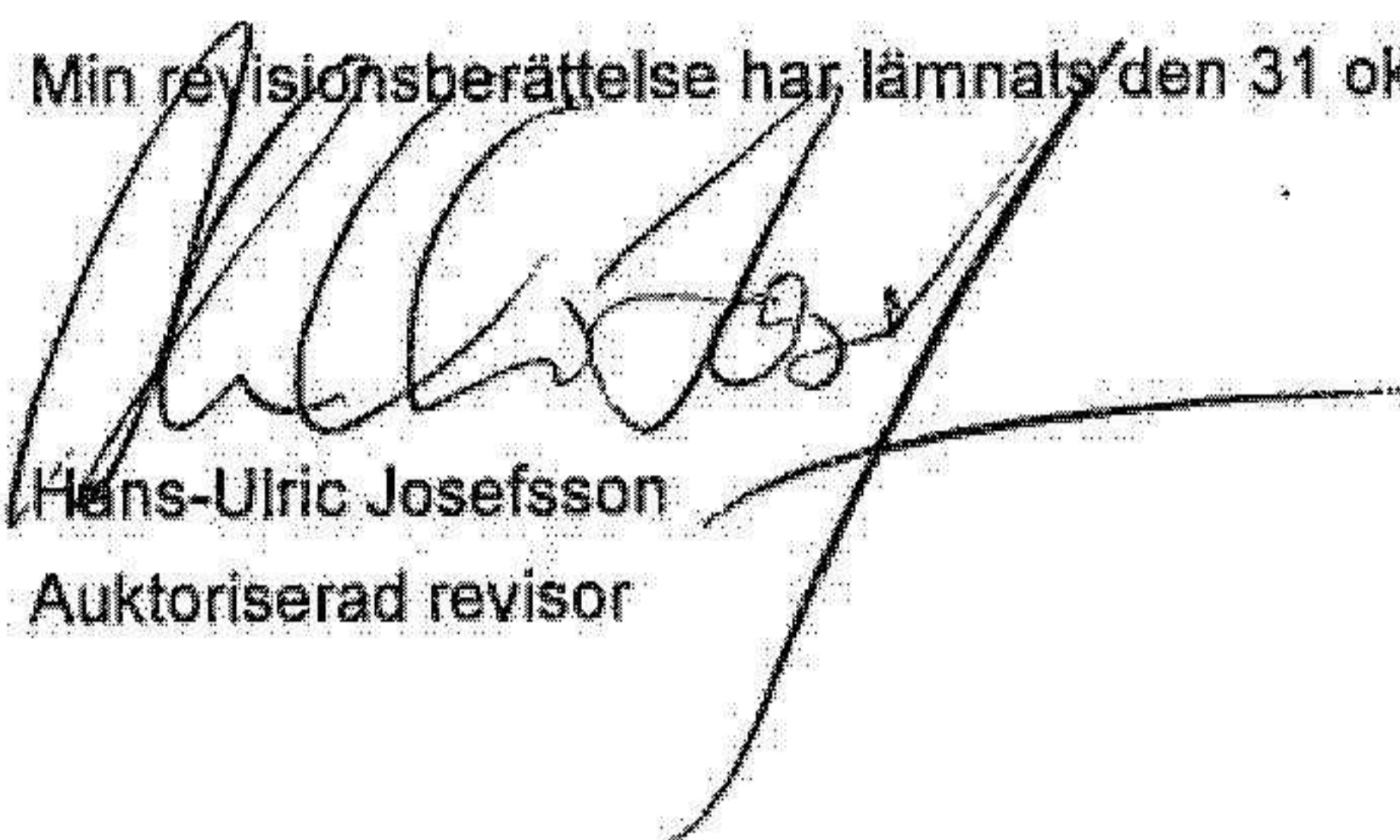


Per Lydmar
Styrelseordförande



Madeleine Olofsson
Vd, styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 oktober 2024



Hans-Ulric Josefsson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i **Overlook Fejan AB**
Org.nr. 559137-9184

Rapport om årsredovisningen**Uttalanden**

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Overlook Fejan AB för räkenskapsåret 2023-01-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Overlook Fejan 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Overlook Fejan 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 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

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 och verkställande direktörens förvaltning för Overlook Fejan AB för räkenskapsåret 2023-01-01 -- 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 och verkställande direktören 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 Overlook Fejan 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 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

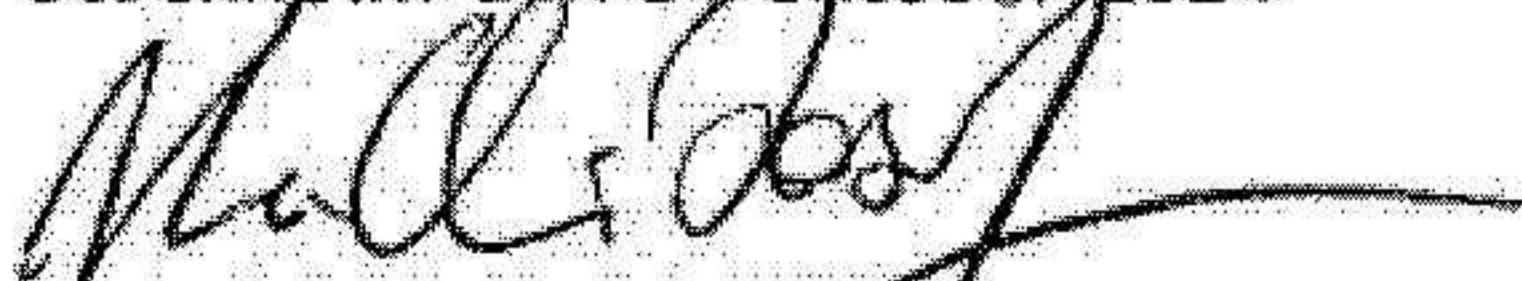
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Stockholm den 31 oktober 2024


Hans-Ulric Josefsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet styrkas:

