

ÅRSREDOVISNING

för

Restaurang Slottet i Gävle AB

Org.nr. 556908-9906

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	1
- resultaträkning	2
- balansräkning	3
- noter	5
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Restaurang Slottet i Gävle AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den . Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

2022

Gävle 2021-06-27



Saman Mustafa

Styrelsen för Restaurang Slottet i Gävle AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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

Företaget registrerades år 2012 och bedriver sedan dess restaurang i hyrda lokaler.

Företaget har sitt säte i Gävle.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	6 657	6 112	7 209	7 039
Resultat efter finansiella poster	1 021	856	1 196	587
Soliditet (%)	87,0	71,2	57,1	50,0

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 742 631	615 622	2 408 253
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		615 622	-615 622	0
Årets resultat			810 777	810 777
Belopp vid årets utgång	50 000	2 358 253	810 777	3 219 030

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 358 253
årets vinst	810 777
	3 169 030
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 169 030
	3 169 030

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

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		6 656 748	6 111 503
Övriga rörelseintäkter		577 890	338 792
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 234 638	6 450 295
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 973 073	-1 929 645
Övriga externa kostnader		-1 561 887	-1 554 335
Personalkostnader	2	-2 440 348	-1 888 837
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-222 075	-186 451
Summa rörelsekostnader		-6 197 383	-5 559 268
Rörelseresultat		1 037 255	891 027
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-15 780	-35 044
Summa finansiella poster		-15 780	-35 044
Resultat efter finansiella poster		1 021 475	855 983
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-185 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	113 870
Summa bokslutsdispositioner		0	-71 130
Resultat före skatt		1 021 475	784 853
Skatter			
Skatt på årets resultat		-210 698	-169 231
Årets resultat		810 777	615 622

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	3	551 665	355 249
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	1 396 459	1 488 870
Summa materiella anläggningstillgångar		1 948 124	1 844 119

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5	0	50 000
Fordringar hos koncernföretag	6	0	985 000
Andra långfristiga fordringar	7	646 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		646 000	1 035 000
Summa anläggningstillgångar		2 594 124	2 879 119

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		104 406	99 206
Summa varulager		104 406	99 206

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		25 350	25 209
Övriga fordringar		305 860	337 182
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		239 657	153 230
Summa kortfristiga fordringar		570 867	515 621

Kassa och bank

Kassa och bank		609 060	108 205
Summa kassa och bank		609 060	108 205
Summa omsättningstillgångar		1 284 333	723 032

SUMMA TILLGÅNGAR

3 878 457

3 602 151

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

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

Balanserat resultat

2 358 253

1 742 631

Årets resultat

810 777

615 622

Summa fritt eget kapital

3 169 030

2 358 253

Summa eget kapital

3 219 030

2 408 253

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

195 407

195 407

Summa obeskattade reserver

195 407

195 407

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

0

318 167

Summa långfristiga skulder

0

318 167

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

125 945

192 105

Skatteskulder

70 965

62 436

Övriga skulder

189 700

369 221

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

77 410

56 562

Summa kortfristiga skulder

464 020

680 324

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 878 457

3 602 151

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:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Not Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	1 300 000	1 300 000
	1 300 000	1 300 000

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	7	6

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 922 245	1 597 300
Inköp	326 080	324 945
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 248 325	1 922 245
Ingående avskrivningar	-1 566 996	-1 472 956
Årets avskrivningar	-129 664	-94 040
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 696 660	-1 566 996
Utgående redovisat värde	551 665	355 249

5

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 848 251	1 848 251
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 848 251	1 848 251
Ingående avskrivningar	-359 381	-266 970
Årets avskrivningar	-92 411	-92 411
Utgående ackumulerade avskrivningar	-451 792	-359 381
Utgående redovisat värde	1 396 459	1 488 870

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Försäljningar	-50 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	50 000
Utgående redovisat värde	0	50 000

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	985 000	1 020 000
Tillkommande fordringar		150 000
Avgående fordringar	-985 000	
Omklassificeringar		-185 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	985 000
Utgående redovisat värde	0	985 000

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden		0
Tillkommande fordringar	646 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	646 000	0
Utgående redovisat värde	646 000	0

5

2022080403885

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Gävle 2022-05-12



Saman Mustafa

Min revisionsberättelse har lämnats

27/6 2022



Mikael Johansson
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Restaurang Slottet i Gävle AB
Org.nr. 556908-9906

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Restaurang Slottet i Gävle AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Restaurang Slottet i Gävle ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Restaurang Slottet i Gävle 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.

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 eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 Restaurang Slottet i Gävle AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Restaurang Slottet i Gävle 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 betryggande sätt.

Revisorns ansvar

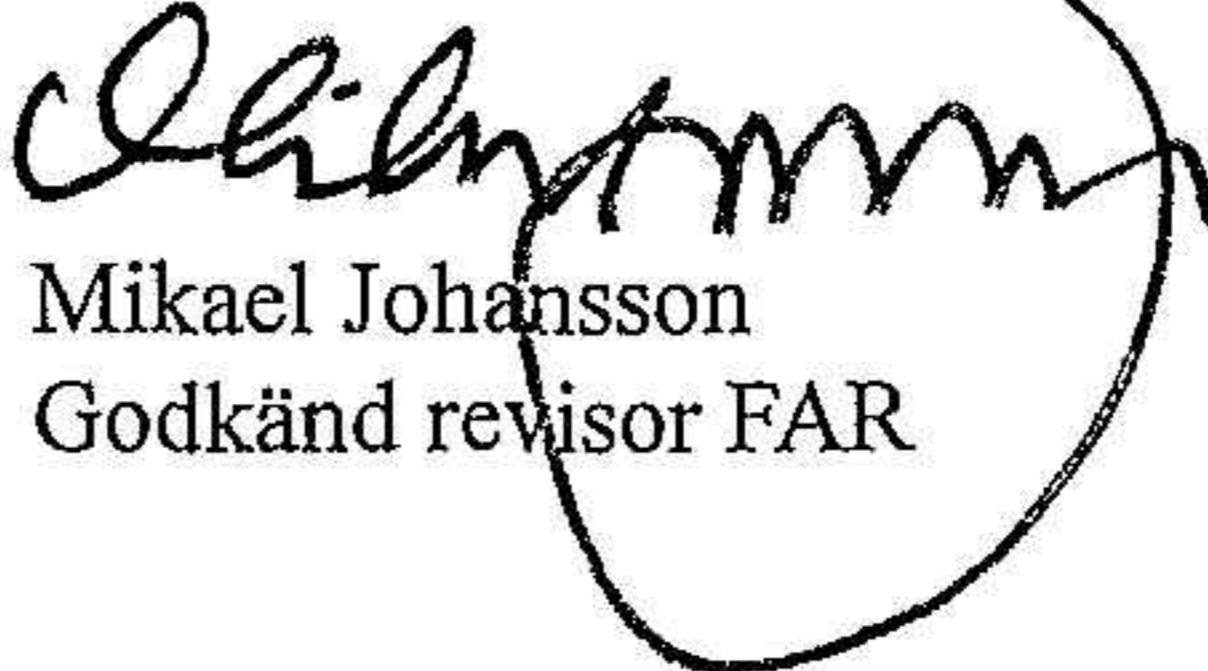
Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Gävle den 27/6 2022

 Mikael Johansson
 Godkänd revisor FAR

Fotokopians överensstämmelse
 med originalet intygas:

