

Årsredovisning

för

Hamnboden i Roslagen AB

556657-0544

Räkenskapsåret

2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hamnboden i Roslagen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 17/2-2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Uppsala den 17/2-2023



Ahmet Kirik

Årsredovisning
för
Hamnboden i Roslagen AB

556657-0544

Räkenskapsåret

2021-09-01 – 2022-08-31

Styrelsen för Hamnboden i Roslagen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

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 restaurangrörelse och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Upsalum Holding Group AB org 559065-8752 med säte i Uppsala.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	11 982	8 133	9 055	10 966
Resultat efter finansiella poster	2 787	1 756	1 347	2 282
Soliditet (%)	78	66	61	62
Balansomslutning	11 188	9 961	8 418	9 774

Omsättningen har ökat med mer än 30 % på grund av att restriktionerna från Covid 19 släppte helt samt att inköpspriserna har ökat och därmed har försäljningspriserna höjts något också.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 756 823	1 383 468	3 260 291
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 383 468	-1 383 468	0
Årets resultat				2 014 578	2 014 578
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 140 291	2 014 578	5 274 869

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 140 291
årets vinst	2 014 578
	5 154 869

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (2 000 kronor per aktie)	2 000 000
i ny räkning överföres	3 154 869
	5 154 869

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

Resultaträkning

	Not	2021-09-01	2020-09-01
	1	-2022-08-31	-2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		11 981 942	8 132 944
Övriga rörelseintäkter		0	543 989
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 981 942	8 676 933
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 025 405	-2 181 885
Övriga externa kostnader		-1 499 658	-1 137 339
Personalkostnader	2	-4 407 950	-3 351 757
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-260 855	-249 175
Summa rörelsekostnader		-9 193 868	-6 920 156
Rörelseresultat		2 788 074	1 756 777
Finansiella poster			
Räntekostnader		-699	-1 169
Summa finansiella poster		-699	-1 169
Resultat efter finansiella poster		2 787 375	1 755 608
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-264 000	0
Förändring av överavskrivningar		30 861	19 321
Summa bokslutsdispositioner		-233 139	19 321
Resultat före skatt		2 554 236	1 774 929
Skatter			
Skatt på årets resultat		-539 658	-391 461
Årets resultat		2 014 578	1 383 468

5

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	3	357 611	488 473
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	988 758	1 076 274
Summa materiella anläggningstillgångar		1 346 369	1 564 747

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag	5	1 550 000	1 550 000
Andra långfristiga fordringar	6	4 000 000	2 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 550 000	3 550 000
Summa anläggningstillgångar		6 896 369	5 114 747

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		209 234	210 477
Summa varulager		209 234	210 477

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		3 684	5 838
Övriga fordringar		0	4 678
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		38 028	29 064
Summa kortfristiga fordringar		41 712	39 580

Kassa och bank

Kassa och bank		4 040 929	4 595 902
Summa kassa och bank		4 040 929	4 595 902
Summa omsättningstillgångar		4 291 875	4 845 959

SUMMA TILLGÅNGAR

11 188 244 9 960 706

1

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

3 140 291

1 756 823

Årets resultat

2 014 578

1 383 468

Summa fritt eget kapital

5 154 869

3 140 291

Summa eget kapital

5 274 869

3 260 291

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

4 292 000

4 028 000

Akkumulerade överavskrivningar

114 023

144 884

Summa obeskattade reserver

4 406 023

4 172 884

Långfristiga skulder

Övriga skulder

0

1 507 093

Summa långfristiga skulder

0

1 507 093

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

6 455

2 300

Leverantörsskulder

252 453

153 653

Skatteskulder

430 517

199 507

Övriga skulder

511 650

455 887

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

306 277

209 091

Summa kortfristiga skulder

1 507 352

1 020 438

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

11 188 244

9 960 706

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

Inventarier, verktyg och installationer 5-10 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	13	13

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 592 020	1 434 070
Inköp	42 477	157 950
Försäljningar/utrangeringar	-8 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 626 497	1 592 020
Ingående avskrivningar	-1 103 547	-936 974
Försäljningar/utrangeringar	8 000	0
Årets avskrivningar	-173 339	-166 573
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 268 886	-1 103 547
Utgående redovisat värde	357 611	488 473

2023022103611

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 750 313	1 750 313
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 750 313	1 750 313
Ingående avskrivningar	-674 039	-591 437
Årets avskrivningar	-87 516	-82 602
Utgående ackumulerade avskrivningar	-761 555	-674 039
Utgående redovisat värde	988 758	1 076 274

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 550 000	1 550 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 550 000	1 550 000
Utgående redovisat värde	1 550 000	1 550 000

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 000 000	0
Tillkommande fordringar	2 000 000	2 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 000 000	2 000 000
Utgående redovisat värde	4 000 000	2 000 000

Not Ställda säkerheter

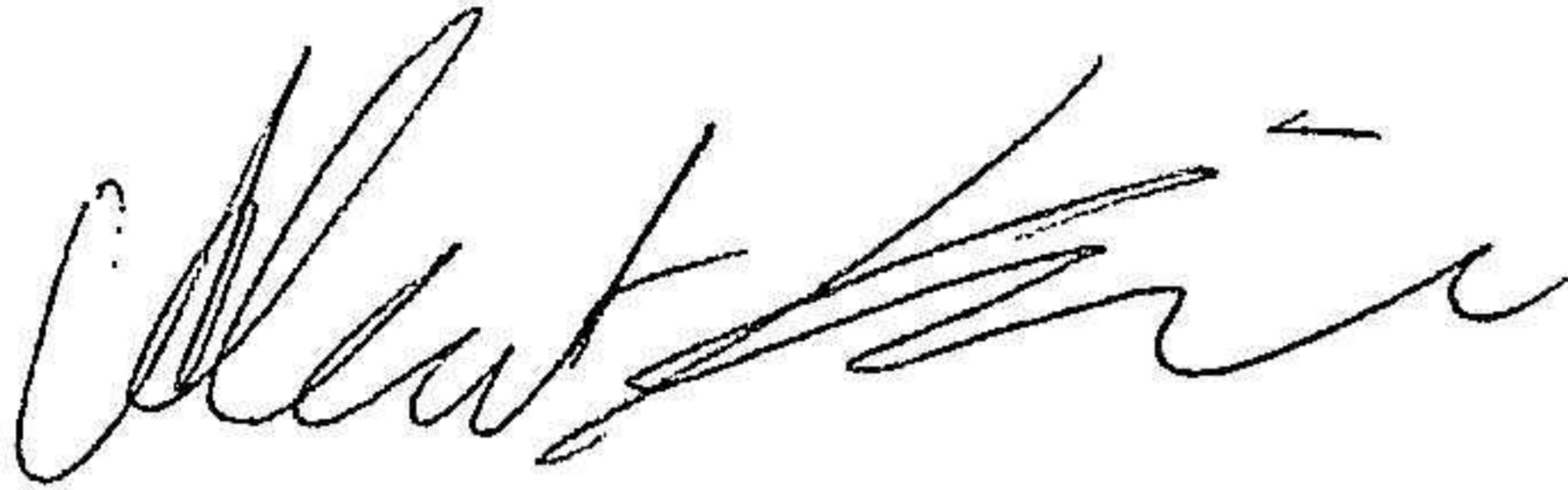
	2022-08-31	2021-08-31
Företagsinteckning	1 775 000	1 775 000
Utgående redovisat värde	1 775 000	1 775 000

Not Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

4

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

Uppsala den 17/2 -2023



Ahmet Kirik

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 17/2 2023



Kirsi Kinanen Jansson
Godkänd revisor

*K. Jansson Revision AB***Revisionsberättelse****Till bolagsstämman i Hamnboden i Roslagen AB**

Org.nr 556657-0544

Rapport om årsredovisningen*Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hamnboden i Roslagen AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamnboden i Roslagen ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 Hamnboden i Roslagen 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 Hamnboden i Roslagen AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Hamnboden i Roslagen 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 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Uppsala den 17 februari 2023


 Kirsi Kinanen Jansson
 Godkänd revisor