

Årsredovisning
för
Gåshaga Sjöskog AB
556656-2814

Räkenskapsåret
2022-05-01 – 2023-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-08-27. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Oskar Brobacke, Styrelseledamot
2024-08-27

Styrelsen för Gåshaga Sjöök 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 i förhyrda lokaler på Lidingö.

Företaget har sitt säte på Lidingö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamhetsåret har präglats av fortsatta utmaningar med bolagets kostnadsnivå i förhållande till den omsättning som verksamheten genererar. Med anledning av det har styrelsen fördjupat sitt arbete och fokuserar primärt på effektivisering och organisatoriska förändringar med målet att anpassa och skapa en verksamhet med uthållig och långsiktig lönsamhet.

Bolaget är finansierat av starka ägare som har en god förmåga att kapitalisera bolaget tillika ställa ut nödvändiga lån för att på så sätt garantera det kortsiktiga likviditetsbehovet.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22 (16 mån)	2020	2019	2018
Nettoomsättning	5 187	7 073	5 574	35	4 272
Resultat efter finansiella poster	-2 167	-1 492	-705	-641	-1 091
Soliditet (%)	4	45	4	76	neg

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1 300 000	10 391	507 523	1 917 914
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning		-1 300 000	1 807 523	-507 523	0
Erhållna aktieägartillskott			350 000		350 000
Årets resultat				-2 166 840	-2 166 840
Belopp vid årets utgång	100 000	0	2 167 914	-2 166 840	101 074

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 050 000 (700 000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 167 914
årets förlust	-2 166 840
	1 074
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 074
	1 074

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

Resultaträkning

	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-01-01 -2022-04-30 (16 mån)
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		5 186 876	7 073 339
Övriga rörelseintäkter		0	209 665
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 186 876	7 283 004
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 957 230	-2 400 740
Övriga externa kostnader		-2 111 543	-2 456 638
Personalkostnader	3	-3 239 896	-3 888 255
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-39 244	-17 939
Summa rörelsekostnader		-7 347 913	-8 763 572
Rörelseresultat		-2 161 037	-1 480 568
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 214	45
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 017	-11 954
Summa finansiella poster		-5 803	-11 909
Resultat efter finansiella poster		-2 166 840	-1 492 477
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	2 000 000
Summa bokslutsdispositioner		0	2 000 000
Resultat före skatt		-2 166 840	507 523
Årets resultat		-2 166 840	507 523

Balansräkning

Not
1

2023-04-30

2022-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

131 621

170 865

Summa materiella anläggningstillgångar

131 621

170 865

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

0

2 595 000

Andra långfristiga fordringar

6

1 732 293

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 732 293

2 595 000

Summa anläggningstillgångar

1 863 914

2 765 865

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

86 795

64 607

Summa varulager

86 795

64 607

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

117 376

111 581

Fordringar hos koncernföretag

245 000

0

Övriga fordringar

142 532

0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

64 854

105 611

Summa kortfristiga fordringar

569 762

217 192

Kassa och bank

Kassa och bank

94 225

1 220 420

Summa kassa och bank

94 225

1 220 420

Summa omsättningstillgångar

750 782

1 502 219

SUMMA TILLGÅNGAR

2 614 696

4 268 084

Balansräkning

Not
1

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

0

1 300 000

Balanserat resultat

2 167 914

10 391

Årets resultat

-2 166 840

507 523

Summa fritt eget kapital

1 074

1 817 914

Summa eget kapital

101 074

1 917 914

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

5 992

3 958

Leverantörsskulder

607 347

440 157

Övriga skulder

1 455 639

1 565 257

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

444 644

340 798

Summa kortfristiga skulder

2 513 622

2 350 170

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 614 696

4 268 084

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 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.

Not 2 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
Företagsinteckning i eget förvar	200 000	200 000
	200 000	200 000

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-01-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	6	8

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	482 713	350 057
Inköp	0	132 656
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	482 713	482 713
Ingående avskrivningar	-311 848	-293 909
Årets avskrivningar	-39 244	-17 939
Utgående ackumulerade avskrivningar	-351 092	-311 848
Utgående redovisat värde	131 621	170 865

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	2 595 000	700 000
Tillkommande fordringar	0	2 000 000
Avgående fordringar	0	-150 000
Omklassificeringar	-2 595 000	45 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	2 595 000
Utgående redovisat värde	0	2 595 000

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Tillkommande fordringar	105 000	0
Avgående fordringar	-967 707	0
Omklassificeringar	2 595 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 732 293	0
Utgående redovisat värde	1 732 293	0

Lidingö 2024-08-27

Oskar Brobacke
Oskar Brobacke

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-08-27

Philip Altinisik
Philip Altinisik
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gåshaga Sjöskog AB, org.nr 556656-2814

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden med avvikande mening

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gåshaga Sjöskog AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen, på grund av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är, inte upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger inte en rättvisande bild av Gåshaga Sjöskog ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 eller av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

I balansräkningen för bolaget har en fordran på MOR Stockholm AB redovisats med ett belopp på 1 732 293 kronor. Då bolaget enligt min bedömning saknar återbetalningsförmåga anser jag att fordran saknar värde, varför såväl bolagets egna kapital som årets resultat blivit för högt redovisat med motsvarande belopp.

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 Gåshaga Sjöskog 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

Uttalande med avvikande mening respektive uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Gåshaga Sjöskog AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen avstyrker jag bland annat att balansräkningen ska fastställas.

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 Gåshaga Sjöskog 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 ersättningskyldighet 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Bolaget har under året haft brister i den interna kontrollen avseende redovisningen.

Stockholm
2024-08-27

Philip Altinisik
Philip Altinisik
Auktoriserad revisor