

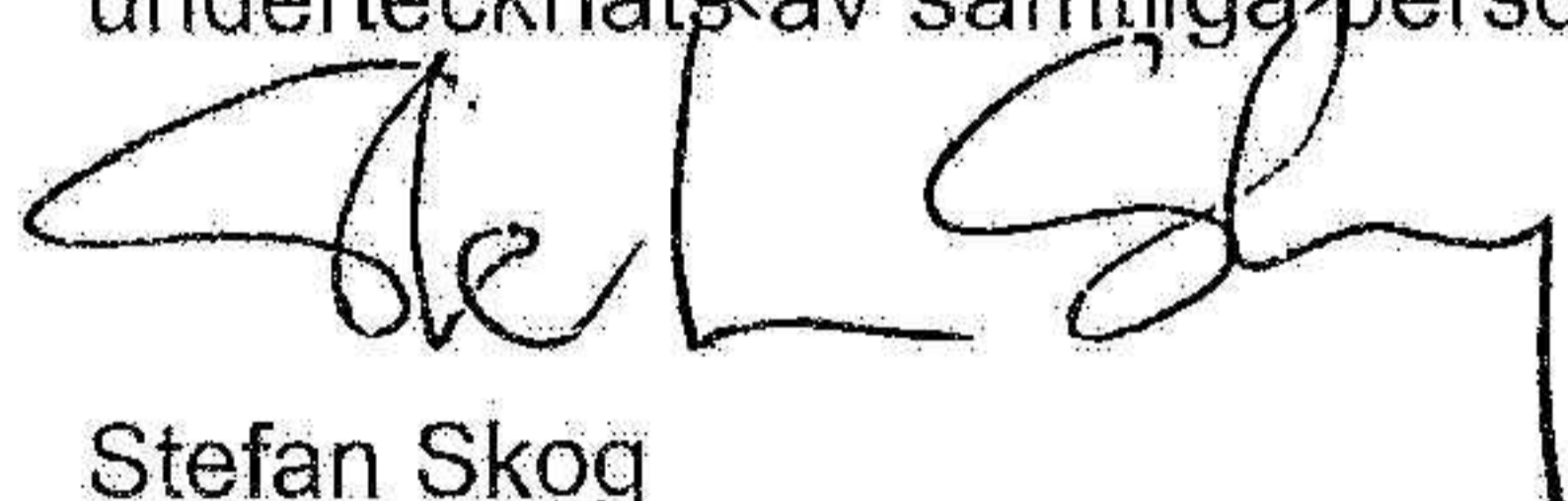
Årsredovisning för
Ornö-macken AB
559101-8840

Räkenskapsåret
2022-06-01 - 2023-05-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-29.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.
Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Stefan Skog
Verkställande direktör
2023-12-29

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Ornö-macken AB, 559101-8840, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-06-01 - 2023-05-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Ornö-macken AB med säte i Stockholms län/Haninge kommun registrerades år 2017 och bedriver försäljning av drivmedel för sjö och landfordon, försäljning av smörjolja, tillbehör och slitagedelar till motorer.

Ornö-macken AB driver en kiosk/minilivs och gästhamn i anslutning till bensinstationen. Kiosken/minilivsen säljer diverse dagligvaror samt erhåller tillstånd för försäljning av tobak, folköl och receptfria läkemedel.

Kiosken agerar ombud för systembolaget och pickup-plats för Mathem.

Kunder består av Ornö skärgårds bofasta befolkning, fritidsboende, fritidsbåtar, turister samt lokala entreprenörer.

Sjöräddningssällskapet, Södertörns brandförsvarsförbund och Sjöassistans nyttjar Ornö-mackens tjänster.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen har per 2023-05-31 upprättat en kontrollbalansräkning i enlighet med reglerna i aktiebolagslagens kapitel 25.

Bolaget har under året erhållit ett särskilt driftstöd för bolag i sårbara och utsatta lägen om 107 028kr.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	4 133 579	4 465 631	4 888 521	4 186 202
Resultat efter finansiella poster	-270 631	-301 354	-298 881	-430 997
Soliditet %	-118,6	-83,9	-49	-28

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	-819 968	-301 354
Balanseras i ny räkning		-301 354	301 354
Erhållna aktieägartillskott		80 000	
Årets resultat			-270 631
Belopp vid årets utgång	50 000	-1 041 322	-270 631

Kommentar

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 520 000kr (440 000kr)

Resultatdisposition

Belopp i kr

Till årsstämmans förfogande står följande medel

Balanserat resultat	-1 041 322
Årets resultat	-270 631
Summa	-1 311 953

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	-1 311 953
Summa	-1 311 953

2024010302215

W

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-06-01- 2023-05-31	2021-06-01- 2022-05-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 133 579	4 465 631
Övriga rörelseintäkter		195 412	333 930
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 328 991	4 799 561
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 137 713	-3 293 331
Handelsvaror		-62 596	-77 313
Övriga externa kostnader		-550 228	-568 774
Personalkostnader	2	-560 931	-919 554
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-75 349	-126 027
Summa rörelsekostnader		-4 386 817	-4 984 999
Rörelseresultat		-57 826	-185 438
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-	1 076
Räntekostnader och liknande resultatposter		-212 805	-116 992
Summa finansiella poster		-212 805	-115 916
Resultat efter finansiella poster		-270 631	-301 354
Resultat före skatt		-270 631	-301 354
Årets resultat		-270 631	-301 354

2024010302216

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-05-31

2022-05-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	407 936	417 209
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	110 691	132 830
Inventarier, verktyg och installationer	5	18 502	62 442
Summa materiella anläggningstillgångar		537 129	612 481

Summa anläggningstillgångar

537 129 612 481

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror		394 023	456 618
Summa varulager m.m.		394 023	456 618

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		38 511	59 545
Övriga fordringar		-	49 452
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		84 791	90 443
Summa kortfristiga fordringar		123 302	199 440

Kassa och bank

Kassa och bank		9 619	7 949
Summa kassa och bank		9 619	7 949

Summa omsättningstillgångar

526 944 664 007

SUMMA TILLGÅNGAR

1 064 073 1 276 488

U

2024010302217

2024010302218

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-05-31

2022-05-31

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

-1 041 322

-819 968

Årets resultat

-270 631

-301 354

Summa fritt eget kapital

-1 311 953

-1 121 322

Summa eget kapital

-1 261 953

-1 071 322

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

196 931

126 105

Övriga skulder till kreditinstitut

6

327 664

648 777

Övriga skulder

565 262

175 412

Summa långfristiga skulder

1 089 857

950 294

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

475 769

474 394

Skatteskulder

4 808

24 618

Övriga skulder

619 086

816 056

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

136 506

82 448

Summa kortfristiga skulder

1 236 169

1 397 516

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 064 073

1 276 488

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

	Procent	År
Byggnader	2	
Maskiner och andra tekniska anläggningar		10
Inventarier, verktyg och installationer		5
Förbättringsutgifter på annans fastighet		5

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Investeringsstöd till verksamheten under 2017 och 2018 uppgick till 1 856 129kr. Stöd som avser förvärv av anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde. Det innebär att tillgången har redovisats till nettoanskaffningsvärde, som också utgör grund för beräkning av avskrivningarnas storlek.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-06-01- 2023-05-31	2021-06-01- 2022-05-31
Medelantalet anställda	1	2

Not 3 Byggnader och mark

	2023-05-31	2022-05-31
Ingående anskaffningsvärden	463 566	463 566
Utgående anskaffningsvärden	463 566	463 566
Ingående avskrivningar	-46 357	-37 084
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-9 273	-9 273
Utgående avskrivningar	-55 630	-46 357
Redovisat värde	407 936	417 209

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-05-31	2022-05-31
Ingående anskaffningsvärden	221 386	221 386
Utgående anskaffningsvärden	221 386	221 386
Ingående avskrivningar	-88 556	-66 419
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-22 139	-22 137
Utgående avskrivningar	-110 695	-88 556
Redovisat värde	110 691	132 830

2024010302220

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-05-31	2022-05-31
Ingående anskaffningsvärden	486 363	486 363
Utgående anskaffningsvärden	486 363	486 363
Ingående avskrivningar	-423 921	-329 304
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-43 937	-94 617
Utgående avskrivningar	-467 858	-423 921
Redovisat värde	18 505	62 442

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-05-31	2022-05-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	1 089 857	950 294

Not 7 Ställda säkerheter


	2023-05-31	2022-05-31
Andra ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000
Summa ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000

Underskrifter

2024010302221

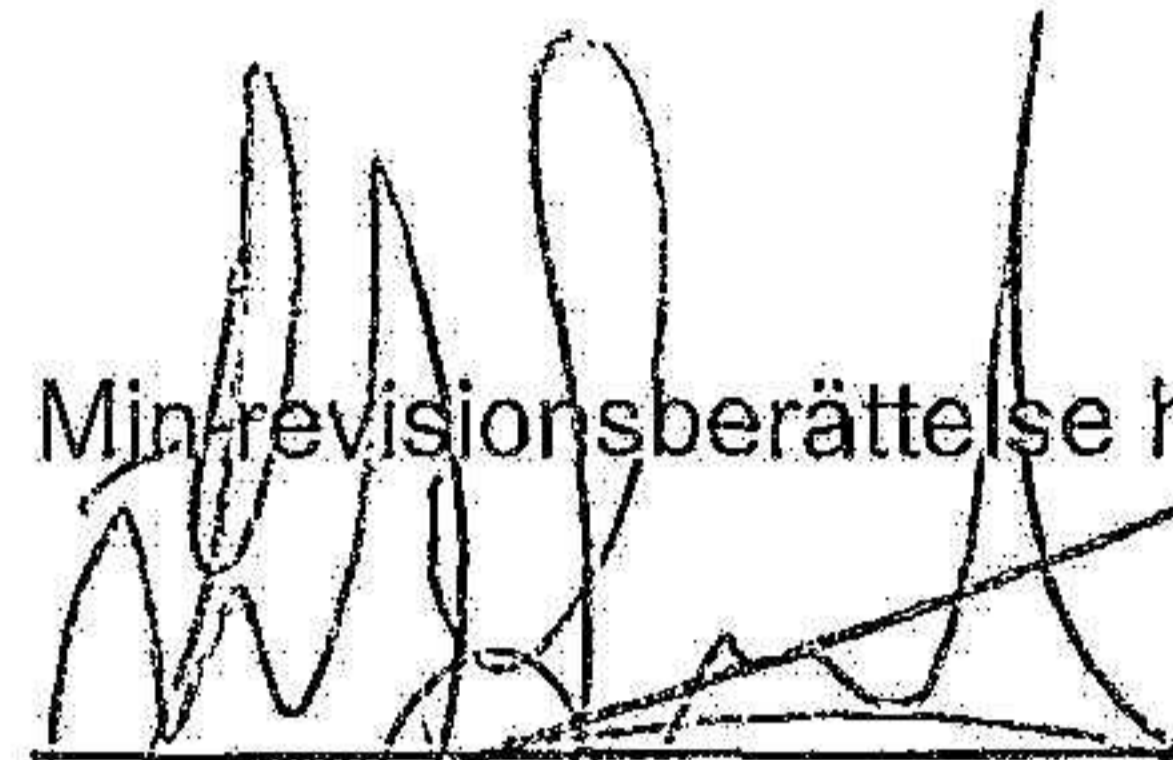

Stefan Skog
Verkställande direktör

2023-11-30
Datum


Helena Maria Falk
Styrelseledamot

2023-11-30
Datum

Min revisionsberättelse har lämnats *den 29 december 2023. Jag har varken anstyrkt eller tillstyrkt att rean låt o balansräkningar fastslås.*


Lennart Samuelsson
Godkänd revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ornö-macken AB

Org.nr. 559101-8840

Rapport om årsredovisningen

Inga uttalanden görs

Jag har haft i uppdrag att utföra en revision av årsredovisningen för Ornö-macken AB för räkenskapsåret 2022-06-01 -- 2023-05-31.

Som en följd av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är kan jag inte uttala mig om huruvida årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, eller om den ger en rättvisande bild av Ornö-macken ABs finansiella ställning per den 31 maj 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" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Bolaget har i flera år upprättat en kontrollbalansräkning per 2023-05-31 där värdet på "Maskiner och andra tekniska anläggningstillgångar" är 1.662.012 kr, jag har inte erhållit något revisionsbevis som styrker detta värde.

Jag är oberoende i förhållande till Ornö-macken AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av Förvaltningsberättelsen-Flersårsöversikt har bolaget gått med förlust sedan start. Bristen på likviditet gör att upplåningen har stigit. Dessa förhållanden tyder på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten.

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 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. På grund av det förhållande som beskrivs i avsnittet

"Grund för uttalanden" kunde jag inte inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis som grund för mina uttalanden avseende denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Inget uttalande görs respektive uttalande

Utöver det uppdrag jag har haft att utföra en revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Ornö-macken AB för år 2022-06-01 -- 2023-05-31 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen varken till- eller avstyrker jag att balansräkningen fastställs.

Jag har utfört revisionen av styrelsens och den verkställande direktörens förvaltning enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Ornö-macken 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 mitt uttalande.

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.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Bolaget har vid ett antal tillfällen betalat skatter och avgifter sent

Stockholm den 29 december 2023



Lennart Samuelsson
Godkänd revisor FAR