

ÅRSREDOVISNING

för

Öckerö Hamncafé AB

Org.nr. 556888-2848

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-15.

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
Elin Sörensson, Styrelseledamot
2023-06-15

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företagets bedriver caféverksamhet samt catering.

Företagets säte är Öckerö.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 393 572	5 001 596	3 980 375	3 632 768
Resultat efter finansiella poster	437 168	529 377	105 276	344 711
Soliditet (%)	44,91	32,09	29,58	23,2

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	291 715	323 767	615 482
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:		323 767	-323 767	0
Utdelning till aktieägare		-180 000		-180 000
Årets resultat			275 388	275 388
Belopp vid årets utgång	50 000	435 482	275 388	710 870

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	435 482
Årets resultat	275 388
	<u>710 870</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	710 870
	<u>710 870</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 393 572	5 001 596
Övriga rörelseintäkter		20 893	26 904
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>5 414 465</u>	<u>5 028 500</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 121 682	-1 822 903
Övriga externa kostnader		-521 195	-438 826
Personalkostnader	2	-2 204 329	-2 065 663
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-103 609	-110 148
Summa rörelsekostnader		<u>-4 950 815</u>	<u>-4 437 540</u>
Rörelseresultat		463 650	590 960
Finansiella poster			
Ränteintäkter		41	0
Räntekostnader		-26 523	-61 583
Summa finansiella poster		<u>-26 482</u>	<u>-61 583</u>
Resultat efter finansiella poster		437 168	529 377
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-120 000	-130 000
Förändring av överavskrivningar		35 000	12 240
Summa bokslutsdispositioner		<u>-85 000</u>	<u>-117 760</u>
Resultat före skatt		352 168	411 617
Skatter			
Skatt på årets resultat		-76 780	-87 850
Årets resultat		<u>275 388</u>	<u>323 767</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	1 606 040	1 666 398
Inventarier, verktyg och installationer	4	115 239	158 490
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>1 721 279</u>	<u>1 824 888</u>
Summa anläggningstillgångar		1 721 279	1 824 888
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 528	33 275
Övriga fordringar		200	58 139
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		41 144	38 389
Summa kortfristiga fordringar		<u>44 872</u>	<u>129 803</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		820 991	1 158 486
Summa kassa och bank		<u>820 991</u>	<u>1 158 486</u>
Summa omsättningstillgångar		865 863	1 288 289
SUMMA TILLGÅNGAR		2 587 142	3 113 177

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		435 482	291 715
Årets resultat		275 388	323 767
Summa fritt eget kapital		<u>710 870</u>	<u>615 482</u>
Summa eget kapital		760 870	665 482
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		400 000	280 000
Akkumulerade överavskrivningar		105 130	140 130
Summa obeskattade reserver		<u>505 130</u>	<u>420 130</u>
Långfristiga skulder	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		488 000	1 184 000
Summa långfristiga skulder		<u>488 000</u>	<u>1 184 000</u>
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		96 000	96 000
Leverantörsskulder		51 089	4 871
Skatteskulder		16 578	17 488
Övriga skulder		483 133	497 113
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		186 342	228 093
Summa kortfristiga skulder		<u>833 142</u>	<u>843 565</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 587 142	3 113 177

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader och mark	3 %
Inventarier, verktyg och installationer	3-10

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	4,00	4,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 011 921	2 011 921
	Utgående anskaffningsvärden	2 011 921	2 011 921
	Ingående avskrivningar	-345 523	-285 165
	Årets avskrivningar	-60 358	-60 358
	Utgående avskrivningar	-405 881	-345 523
	Redovisat värde	1 606 040	1 666 398

Öckerö Hamncafé AB

Org.nr. 556888-2848

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	390 800	390 800
	Utgående anskaffningsvärden	<u>390 800</u>	<u>390 800</u>
	Ingående avskrivningar	-232 310	-182 520
	Årets avskrivningar	<u>-43 251</u>	<u>-49 790</u>
	Utgående avskrivningar	<u>-275 561</u>	<u>-232 310</u>
	Redovisat värde	115 239	158 490

Not 5	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	384 000	384 000
	Förfaller senare än 5 år	<u>104 000</u>	<u>800 000</u>
		488 000	1 184 000

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
--------------	---------------------------	-------------------	-------------------

Pantsättning, avtal om anläggningsarrende Öckerö 17:1

Öckerö Hamncafé AB

Org.nr. 556888-2848

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Öckerö

Elin Sörensson

Elin Sörensson

2023-06-15

Min revisionsberättelse har lämnats den 15 juni 2023.

Hanna Kemvall

Hanna Kemvall

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Öckerö Hamncafé AB, org.nr 556888-2848

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Öckerö Hamncafé AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Öckerö Hamncafé ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Öckerö Hamncafé 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 Öckerö Hamncafé AB för år 2022 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 Öckerö Hamncafé 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.

Göteborg 2023-06-15

Hanna Kemvall

Hanna Kemvall

Auktoriserad revisor