

Årsredovisning för
Lidingö Pier 16 AB
556963-9395

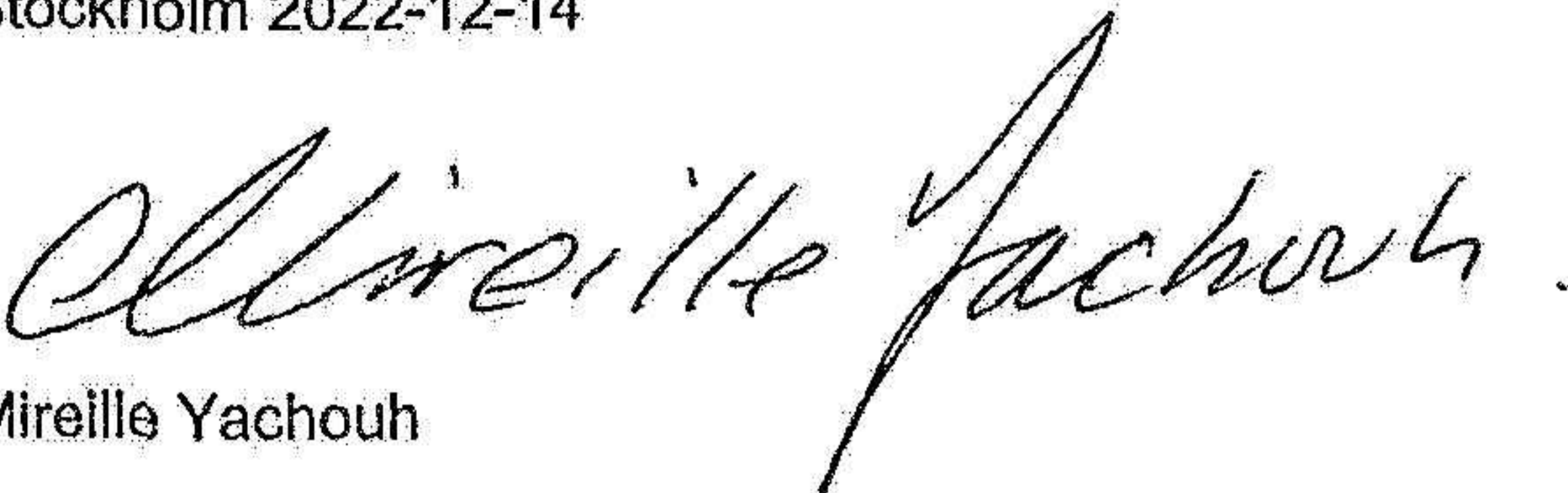
Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lidingö Pier 16 AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-12-14. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2022-12-14


Mireille Yachouh

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Lidingö Pier 16 AB, 556963-9395, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang- och konferensverksamhet i förhyrda lokaler i Lidingö.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Av årsredovisningen framgår det att det egna kapitalet är förbrukat, styrelsen har inte upprättat kontrollbalansräkning. Man har valt att fortsätta bedriva verksamheten.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	Belopp i kr 2018
Nettoomsättning	4 753 973	3 305 733	8 092 798	9 558 148
Resultat efter finansiella poster	-1 744 718	-852 665	1 509 826	-1 342 320
Soliditet, %	-128	2	11	-106

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		15 836
Årets resultat			-1 744 718
Vid årets slut	50 000		-1 728 882

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 3 560 545 kr (3 560 545 kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, -1 728 882 kronor, balanseras enligt följande:	
balanserat resultat	15 836
årets resultat	-1 744 718
Totalt	-1 728 882
disponeras för	
balanseras i ny räkning	-1 728 882
Summa	-1 728 882

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		4 753 973	3 305 733
Övriga rörelseintäkter		90 090	319 566
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		4 844 063	3 625 299
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 751 335	-1 223 722
Övriga externa kostnader		-1 415 413	-1 767 650
Personalkostnader	1	-1 833 455	-1 370 968
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-226 698	-113 900
Summa rörelsekostnader		-5 226 901	-4 476 240
Rörelseresultat		-382 838	-850 941
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-1 345 639	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-16 241	-1 724
Summa finansiella poster		-1 361 880	-1 724
Resultat efter finansiella poster		-1 744 718	-852 665
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		-1 744 718	-852 665
Skatter			
Årets resultat		-1 744 718	-852 665

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	287 900	75 600
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	608 220	324 218
Summa materiella anläggningstillgångar		896 120	399 818
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	4	0	365 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	365 000
Summa anläggningstillgångar		896 120	764 818
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		58 665	71 327
Summa varulager		58 665	71 327
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		769	0
Fordringar hos koncernföretag	5	1	1 394 617
Övriga fordringar		175 371	36 927
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		112 264	10 201
Summa kortfristiga fordringar		288 405	1 441 745
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		70 499	487 355
Summa kassa och bank		70 499	487 355
Summa omsättningstillgångar		417 569	2 000 427
SUMMA TILLGÅNGAR		1 313 689	2 765 245

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-12-31</i>	<i>2020-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		15 836	868 501
Årets resultat		-1 744 718	-852 665
Summa fritt eget kapital		-1 728 882	15 836
Summa eget kapital		-1 678 882	65 836
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		2 773 133	2 336 315
Övriga skulder		174 628	245 910
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		44 810	117 184
Summa kortfristiga skulder		2 992 571	2 699 409
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 313 689	2 765 245

Tilläggsupplysningar

Belopp i kr om inget annat anges.

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Redovisning av intäkter

Inkomster redovisas löpande utifrån lämnade z-rapporter.

Definition av nyckeltal

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Fordringar

Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet enligt först in- först ut- principen, respektive verkligt värde. Därvid har inkuransrisk beaktats.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förbättringsutgifter på annans fastighet	5
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 1 Anställda och personalkostnader

Personal

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Medelantalet anställda	5	4
Summa	5	4

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	94 500	0
-Nyanskaffningar	289 000	94 500
Vid årets slut	383 500	94 500
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-18 900	0
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-76 700	-18 900
Vid årets slut	-95 600	-18 900
Redovisat värde vid årets slut	287 900	75 600

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	475 000	475 000
-Nyanskaffningar	434 000	0
Vid årets slut	909 000	475 000
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-150 782	-55 782
-Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-149 998	-95 000
Vid årets slut	-300 780	-150 782
Redovisat värde vid årets slut	608 220	324 218

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	365 000	365 000
-Reglerade fordringar	-365 000	0
Redovisat värde vid årets slut	0	365 000

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 394 617	342 623
-Tillkommande fordringar	621 023	1 051 994
-Reglerade fordringar	-670 000	0
-Nedskrivningar	-1 345 639	0
Redovisat värde vid årets slut	1	1 394 617

Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2021-12-31	2020-12-31
Ställda säkerheter		
Företagsinteckningar	400 000	400 000
Hysesdeposition	0	365 000

Underskrifter

Stockholm 2022-11-28

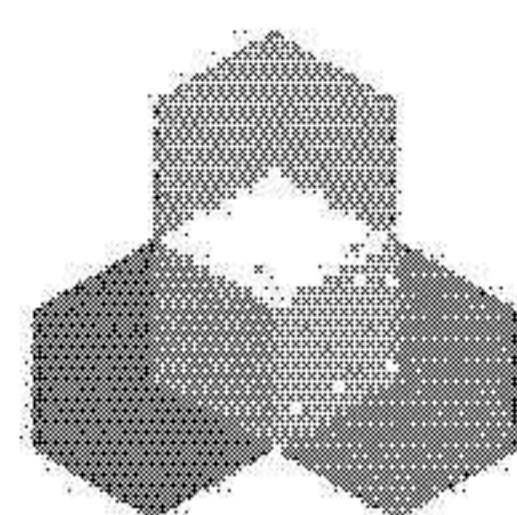


Mireille Yachouh

Min revisionsberättelse har lämnats den 14 december 2022. Jag har idenna avstyrkt att resultat- och balansräkningen fastställs.



Philip Altinisik
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Lidingö Pier 16 AB
Org.nr. 556963-9395

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden med avvikande mening

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lidingö Pier 16 AB för år 2021.

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 Lidingö Pier 16 ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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

Bolaget redovisar en förlust på 1 744 718 kronor för räkenskapsåret 2021. Bolagets kortfristiga skulder översteg per den 31 december 2021 de totala tillgångarna med 1 459 444 kronor och det egna kapitalet uppgick till -1 678 882 kronor. Dessa förhållanden tillsammans med den osäkerhet som finns kring ny finansiering innebär att jag bedömer att det för närvarande saknas förutsättningar för fortsatt drift. Årsredovisningen har trots detta upprättats under antagande om fortsatt drift, varför jag anser att posterna Materiella anläggningstillgångar blivit för högt värderade med väsentliga 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 Lidingö Pier 16 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.

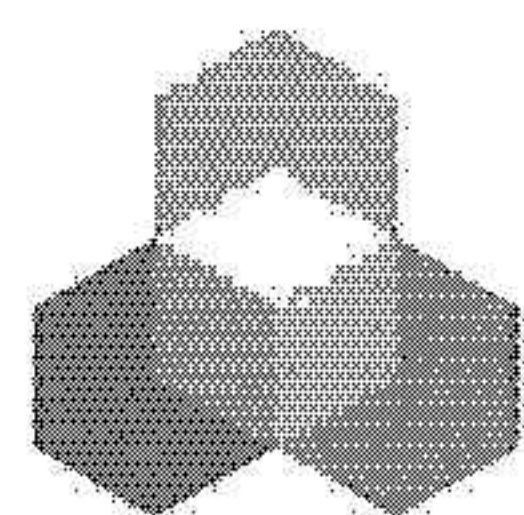
Revisorns ansvar

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 Lidingö Pier 16 AB för år 2021 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 behandlar förlusten 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Lidingö Pier 16 AB enligt god revisorsred 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 ersättningskyldighet 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

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp vare sig redovisat eller betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets eget kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen har en skyldighet att, enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning. Någon kontrollbalansräkning har inte upprättats.

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 och därför har inte årsredovisningen upprättats i tid.

Stockholm den 14 december 2022

Philip Altinisik

Auktoriserad revisor