

Årsredovisning

för

Överstekvarn Gotlandsdelikatesser AB

559007-4539

Räkenskapsåret

2023-02-01 - 2024-01-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-07-03.

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:

Anna Mathers, Styrelseledamot
2024-07-03

Styrelsen för Överstekvarn Gotlandsdelikatesser AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-02-01 - 2024-01-31.

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 odling, förädling och försäljning av chilifrukt och chiliprodukter. Även förädling och försäljning av andra råvaror.

Företaget har sitt säte i Gotlands kommun.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023/24 | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 9 849 | 8 919 | 9 086 | 5 135 |
| Resultat efter finansiella poster | 866 | 272 | 1 171 | -65 |
| Soliditet (%) | 30,8 | 22,6 | 20,3 | 8,1 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 873 928 | 125 286 | 1 049 214 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 125 286 | -125 286 | 0 |
| Årets resultat | | | 711 366 | 711 366 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 999 214 | 711 366 | 1 760 580 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|-------------------------|------------------|
| balanserad vinst | 999 215 |
| årets vinst | 711 366 |
| | 1 710 581 |
| disponeras så att | |
| till aktieägare utdelas | 250 000 |
| i ny räkning överföres | 1 460 581 |
| | 1 710 581 |

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-02-01 | 2022-02-01 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| | 1 | -2024-01-31 | -2023-01-31 |
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 9 849 042 | 8 918 579 |
| Övriga rörelseintäkter | | 114 988 | 72 316 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 9 964 030 | 8 990 895 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -4 220 614 | -3 938 921 |
| Övriga externa kostnader | | -1 907 408 | -1 832 537 |
| Personalkostnader | 3 | -2 499 080 | -2 574 110 |
| Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -209 492 | -215 832 |
| Övriga rörelsekostnader | | -3 029 | -133 |
| Summa rörelsekostnader | | -8 839 623 | -8 561 533 |
| Rörelseresultat | | 1 124 407 | 429 362 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 59 | 50 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | -302 | 1 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -257 725 | -157 373 |
| Summa finansiella poster | | -257 968 | -157 322 |
| Resultat efter finansiella poster | | 866 439 | 272 040 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 0 | -62 597 |
| Förändring av överavskrivningar | | 41 424 | -45 473 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 41 424 | -108 070 |
| Resultat före skatt | | 907 863 | 163 970 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -196 497 | -38 684 |
| Årets resultat | | 711 366 | 125 286 |

Balansräkning

Not
1

2024-01-31

2023-01-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt
liknande rättigheter

4

0

0

Goodwill

5

28 273

56 606

Summa immateriella anläggningstillgångar

28 273

56 606

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

6

3 604 218

3 672 770

Inventarier, verktyg och installationer

7

429 426

542 033

Summa materiella anläggningstillgångar

4 033 644

4 214 803

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

8

703

661

Summa finansiella anläggningstillgångar

703

661

Summa anläggningstillgångar

4 062 620

4 272 070

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

1 257 176

1 356 949

Färdiga varor och handelsvaror

1 190 790

1 237 480

Förskott till leverantörer

29 518

0

Summa varulager

2 477 484

2 594 429

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

502 255

192 507

Fordringar hos koncernföretag

200 000

0

Övriga fordringar

30 516

46 306

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

49 159

33 169

Summa kortfristiga fordringar

781 930

271 982

Kassa och bank

Kassa och bank

220 544

138 692

Summa kassa och bank

220 544

138 692

Summa omsättningstillgångar

3 479 958

3 005 103

SUMMA TILLGÅNGAR

7 542 578

7 277 173

| Balansräkning | Not | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| | 1 | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <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 | | 999 215 | 873 928 |
| Årets resultat | | 711 366 | 125 286 |
| Summa fritt eget kapital | | 1 710 581 | 999 214 |
| Summa eget kapital | | 1 760 581 | 1 049 214 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 365 597 | 365 597 |
| Ackumulerade överavskrivningar | | 340 160 | 381 584 |
| Summa obeskattade reserver | | 705 757 | 747 181 |
| Långfristiga skulder | | | |
| | 9, 10 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 2 833 146 | 3 296 792 |
| Övriga skulder | | 132 778 | 1 014 877 |
| Summa långfristiga skulder | | 2 965 924 | 4 311 669 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| | 10 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 477 288 | 379 225 |
| Leverantörsskulder | | 361 781 | 313 467 |
| Skatteskulder | | 90 910 | 99 846 |
| Övriga skulder | | 973 448 | 286 246 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 206 889 | 90 325 |
| Summa kortfristiga skulder | | 2 110 316 | 1 169 109 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 7 542 578 | 7 277 173 |

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:

Immateriella anläggningstillgångar

| | |
|--|------|
| Koncessioner, patent, licenser, varumärken | 5 år |
| Goodwill | 5 år |

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Materiella anläggningstillgångar

| | |
|---|---------|
| Byggnader | 50 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5-10 år |

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till GAWP Holding AB, orgnr 559366-3122, säte Gotlands län

Not 3 Medelantalet anställda

| | 2023-02-01 -2024-01-31 | 2022-02-01 -2023-01-31 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 5 | 5 |

Not 4 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 100 000 | 100 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 100 000 | 100 000 |
| Ingående avskrivningar | -100 000 | -98 918 |
| Årets avskrivningar | 0 | -1 082 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -100 000 | -100 000 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 0 |

Not 5 Goodwill

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 175 000 | 175 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 175 000 | 175 000 |
| Ingående avskrivningar | -118 394 | -83 394 |
| Årets avskrivningar | -28 333 | -35 000 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -146 727 | -118 394 |
| Utgående redovisat värde | 28 273 | 56 606 |

Not 6 Byggnader och mark

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 3 891 196 | 3 891 196 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 891 196 | 3 891 196 |
| Ingående avskrivningar | -218 426 | -149 874 |
| Årets avskrivningar | -68 552 | -68 552 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -286 978 | -218 426 |
| Utgående redovisat värde | 3 604 218 | 3 672 770 |

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 144 165 | 1 074 105 |
| Inköp | 0 | 70 060 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 144 165 | 1 144 165 |
| Ingående avskrivningar | -602 132 | -490 934 |
| Årets avskrivningar | -112 607 | -111 198 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -714 739 | -602 132 |
| Utgående redovisat värde | 429 426 | 542 033 |

Not 8 Andra långfristiga fordringar

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 661 | 626 |
| Tillkommande fordringar | 42 | 35 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 703 | 661 |
| Utgående redovisat värde | 703 | 661 |

Not 9 Långfristiga skulder

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 2 024 895 | 2 356 076 |
| | 2 024 895 | 2 356 076 |

Del av övrig skuld avser skuld till ägarna där amortering sker efter anmodan.

Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets lån om 3 649 782 (4 797 464) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Långfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 2 833 146 | 3 296 792 |
| Övriga skulder | 132 778 | 1 014 877 |
| | 2 965 924 | 4 311 669 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 477 288 | 279 225 |
| Övriga skulder | 206 570 | 206 570 |
| | 683 858 | 485 795 |

Not 11 Checkräkningskredit

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 600 000 | 300 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 0 | 0 |

Not 12 Ställda säkerheter

| | 2024-01-31 | 2023-01-31 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Företagsinteckning | 1 662 000 | 1 662 000 |
| Fastighetsinteckning | 2 550 000 | 2 550 000 |
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 0 | 82 378 |
| | 4 212 000 | 4 294 378 |

Not 13 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Ola Hult, Ludvig & Co

Visby 2024-07-02

Anna Mathers
Anna Mathers

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-07-03

Marie-Louise Ebbvik
Marie-Louise Ebbvik
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Överstekvarn Gotlandsdelikatesser AB

Org.nr 559007-4539

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Överstekvarn Gotlandsdelikatesser AB för räkenskapsåret 2023-02-01 - 2024-01-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Överstekvarn Gotlandsdelikatesser ABs finansiella ställning per den 2024-01-31 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 Överstekvarn Gotlandsdelikatesser 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Överstekvarn Gotlandsdelikatesser AB, Org.nr 559007-4539

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Överstekvarn Gotlandsdelikatesser AB för räkenskapsåret 2023-02-01 - 2024-01-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Överstekvarn Gotlandsdelikatesser 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-07-03

Marie-Louise Ebbvik

Marie-Louise Ebbvik
Auktoriserad revisor