

Årsredovisning
för
Hamngatan 12 i Östersund AB
556483-6996

Räkenskapsåret
2023-05-01 – 2024-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-09-23. 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:

Malin Savehed, Styrelseledamot
2024-09-23

Styrelsen för Hamngatan 12 i Östersund AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30.

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

Bolagets verksamhet är handel med present- och inredningsartiklar via butik samt att man driver ett café i anslutning till butiken.

Företaget har sitt säte i Östersund.

| Flerårsöversikt (tkr) | 2023/24 | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 11 131 | 10 539 | 9 827 | 7 921 |
| Resultat efter finansiella poster | 448 | 272 | 371 | 257 |
| Soliditet (%) | 38 | 35 | 30 | 19 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 12 400 | 469 887 | 159 330 | 741 617 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 159 330 | -159 330 | 0 |
| Återbetalning aktieägartillskott | | | -150 000 | | -150 000 |
| Årets resultat | | | | 352 792 | 352 792 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 12 400 | 479 217 | 352 792 | 944 409 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 275 000.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|----------------------------------|----------------|
| balanserad vinst | 479 217 |
| årets vinst | 352 792 |
| | 832 009 |
| disponeras så att | |
| återbetalning aktieägartillskott | 275 000 |
| i ny räkning överföres | 557 009 |
| | 832 009 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-05-01 -2024-04-30 | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 11 130 876 | 10 538 769 |
| Övriga rörelseintäkter | | 536 172 | 469 388 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 11 667 048 | 11 008 157 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -2 126 235 | -1 987 499 |
| Handelsvaror | | -2 652 145 | -2 681 638 |
| Övriga externa kostnader | | -1 632 548 | -1 562 442 |
| Personalkostnader | 1 | -4 736 264 | -4 416 654 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -60 112 | -61 326 |
| Övriga rörelsekostnader | | 0 | -22 |
| Summa rörelsekostnader | | -11 207 304 | -10 709 581 |
| Rörelseresultat | | 459 744 | 298 576 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 8 617 | 223 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -20 841 | -26 467 |
| Summa finansiella poster | | -12 224 | -26 244 |
| Resultat efter finansiella poster | | 447 520 | 272 332 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av överavskrivningar | | 4 776 | -98 688 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 4 776 | -98 688 |
| Resultat före skatt | | 452 296 | 173 644 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -99 504 | -14 314 |
| Årets resultat | | 352 792 | 159 330 |

| Balansräkning | Not | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier | 2 | 96 405 | 82 929 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 3 | 76 690 | 97 778 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 173 095 | 180 707 |
| Summa anläggningstillgångar | | 173 095 | 180 707 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m. m.</i> | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 42 962 | 72 637 |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 1 310 756 | 1 501 867 |
| Summa varulager | | 1 353 718 | 1 574 504 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 2 079 | 7 232 |
| Övriga fordringar | | 1 984 | 3 758 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 187 763 | 117 047 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 191 826 | 128 037 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 975 697 | 480 180 |
| Summa kassa och bank | | 975 697 | 480 180 |
| Summa omsättningstillgångar | | 2 521 241 | 2 182 721 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 2 694 336 | 2 363 428 |

| Balansräkning | Not | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 12 400 | 12 400 |
| Summa bundet eget kapital | | 112 400 | 112 400 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 479 217 | 469 887 |
| Årets resultat | | 352 792 | 159 330 |
| Summa fritt eget kapital | | 832 009 | 629 217 |
| Summa eget kapital | | 944 409 | 741 617 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Ackumulerade överavskrivningar | | 93 912 | 98 688 |
| Summa obeskattade reserver | | 93 912 | 98 688 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 91 375 | 195 590 |
| Leverantörsskulder | | 512 101 | 422 801 |
| Skatteskulder | | 142 053 | 38 369 |
| Övriga skulder | | 225 818 | 300 531 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 684 668 | 565 832 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 656 015 | 1 523 123 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 2 694 336 | 2 363 428 |

Noter

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 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 5-20 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 1 Medelantalet anställda

| | 2023-05-01 -2024-04-30 | 2022-05-01 -2023-04-30 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 12 | 12 |

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 213 059 | 213 059 |
| Inköp | 52 500 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 265 559 | 213 059 |
| Ingående avskrivningar | -130 130 | -89 892 |
| Årets avskrivningar | -39 024 | -40 238 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -169 154 | -130 130 |
| Utgående redovisat värde | 96 405 | 82 929 |

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|-----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 184 081 | 184 081 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 184 081 | 184 081 |
| Ingående avskrivningar | -86 303 | -65 215 |
| Årets avskrivningar | -21 088 | -21 088 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -107 391 | -86 303 |
| Utgående redovisat värde | 76 690 | 97 778 |

Not 4 Checkräkningskredit

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------|------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 700 000 | 700 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 0 | 0 |

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Företagsinteckning | 1 060 000 | 1 060 000 |
| | 1 060 000 | 1 060 000 |

Östersund 2024-09-16

Malin Savehed
Malin Savehed

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-09-16

Jens Edlund
Jens Edlund
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hamngatan 12 i Östersund AB, org.nr 556483-6996

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hamngatan 12 i Östersund AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamngatan 12 i Östersund ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hamngatan 12 i Östersund AB enligt god revisors sed 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

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Hamngatan 12 i Östersund AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2024-04-30 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 Hamngatan 12 i Östersund 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 revisions sed 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.

Östersund
2024-09-16

Jens Edlund
Jens Edlund
Auktoriserad revisor