

Årsredovisning

Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk

559116-1582

Styrelsen och verkställande direktören för Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

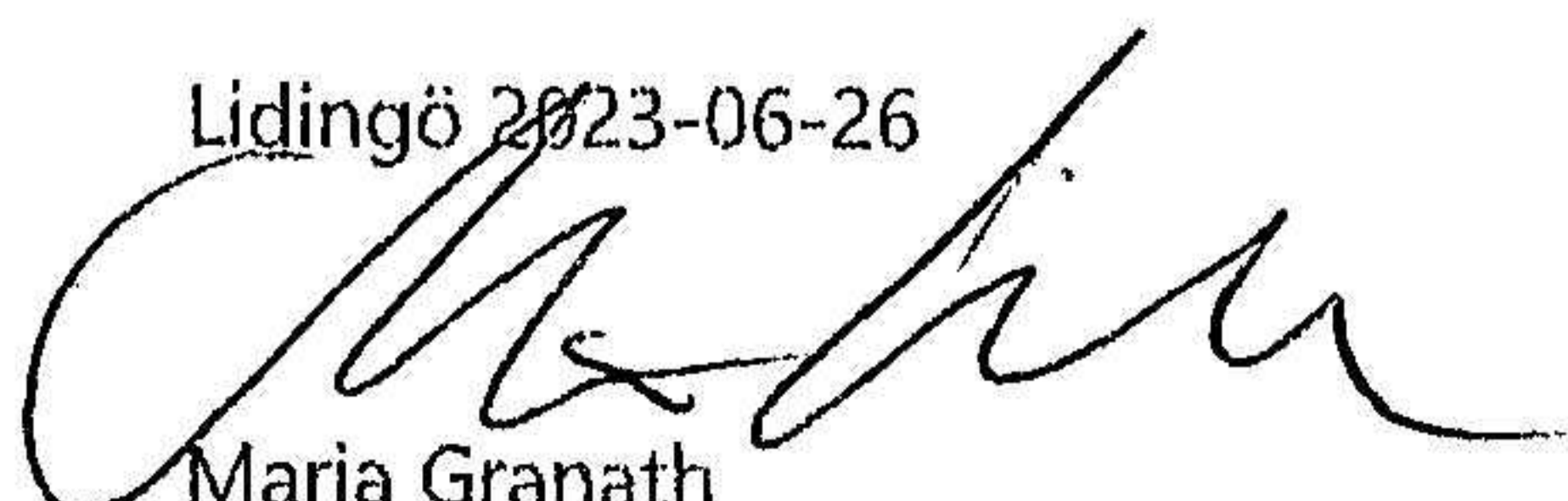
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-26. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Lidingö 2023-06-26



Maria Granath

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Kottlasjöns Vattenverk är café/bageri och festvåning med fokus på kvalitet och service vid Kottlasjön på södra Lidingö utanför Stockholm. Verksamheten som den drivs idag togs över i augusti 2020 och har blivit en naturlig mötesplats för såväl Lidingö bor som ett utflyktsmål från svenska och utländska turister.

Verksamheten drivs av styrelsemedlemmarna Mia Granath och Staffan Wendt (Monica Comén som suppleant och även tar hand om löpande ekonomi och bokföring.) Ägare är Mia Granath koncept 556541-7648 och Staffan Wendt Invest 559187-7724.

Företaget har sitt säte i Lidingö.

Väsentliga händelser

Allt bröd och bakverk bakas i det egna bageriet i samma byggnad som cafeet vid Kottlasjön. Sedan augusti 2022 så har det även öppnats en mindre enhet på Källängstorget på Lidingö. Där är en mindre verksamhet med café och brödförsäljning med bröd från bageriet vid Kottlasjön.

Båda ställena utvecklas kontinuerligt för att vara aktuella och tilltala en bred publik, både inom och utanför Lidingö. Båda ställena har öppet dagtid alla dagar i veckan och vid Kottlasjön erbjuds även festvåning och bokade sällskap på kvällarna. Under hösten 2022 har investeringar gjorts i den nya lokalen samt även i bageriet för att kunna möta den ökade efterfrågan i och med öppnandet av en andra enhet.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	14 052	12 434	4 947	2 629
Resultat efter finansiella poster	-291	-42	-5	-929
Soliditet %	3	7	53	51

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000		147 484	-41 687	155 797
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>					
Balanseras i ny räkning			-41 687	41 687	0
Förändring av uppskrivningsfond		236 223	-236 223		0
Aktieägartillskott			200 000		200 000
Årets resultat				-291 119	-291 119
Belopp vid årets utgång	50 000	236 223	69 574	-291 119	64 678

Villkorade aktieägartillskott 200 000 kr (0)

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Balanserat resultat	69 575
Årets resultat	-291 119
<i>Summa</i>	<i>-221 544</i>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	-221 544
<i>Summa</i>	<i>-221 544</i>

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

2023062818066

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning	14 051 775	12 434 411
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning	38 413	116 583
Övriga rörelseintäkter	22 619	85 837
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	14 112 807	12 636 831
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 065 928	-3 437 677
Handelsvaror	-1 538 165	-38 398
Övriga externa kostnader	-2 982 796	-2 955 326
Personalkostnader	-6 383 622	-5 840 157
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-364 715	-328 155
Summa rörelsekostnader	-14 335 226	-12 599 713
Rörelseresultat	-222 419	37 118
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-68 700	-78 805
Summa finansiella poster	-68 700	-78 805
Resultat efter finansiella poster	-291 119	-41 687
Resultat före skatt	-291 119	-41 687
Årets resultat	-291 119	-41 687

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31 2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	3	236 223	318 219
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		<i>236 223</i>	<i>318 219</i>

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	1 222 174	1 073 607
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	123 974	104 198
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 346 148</i>	<i>1 177 805</i>

Summa anläggningstillgångar		1 582 371	1 496 024
------------------------------------	--	------------------	------------------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		311 404	272 991
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>311 404</i>	<i>272 991</i>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		109 865	95 230
Övriga fordringar		131 056	111 494
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		88 504	38 306
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>329 425</i>	<i>245 030</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		252 296	284 570
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>252 296</i>	<i>284 570</i>

Summa omsättningstillgångar		893 125	802 591
------------------------------------	--	----------------	----------------

SUMMA TILLGÅNGAR		2 475 496	2 298 615
-------------------------	--	------------------	------------------

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
Uppskrivningsfond	236 223	–
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>286 223</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	69 575	147 484
Årets resultat	-291 119	-41 687
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>-221 544</i>	<i>105 797</i>
Summa eget kapital	64 679	155 797
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6	578 510
Summa långfristiga skulder	578 510	832 559
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	816 831	332 760
Övriga skulder	470 515	486 308
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	544 961	491 191
Summa kortfristiga skulder	1 832 307	1 310 259
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 475 496	2 298 615

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar tas upp till deras anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan samt eventuella nedskrivningar.

Typ	Nyttjandeperiod	Procent
Immateriella anläggningstillgångar	5 år	20

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedanstående nyttjandeperiods används.

Typ	Nyttjandeperiod	Procent
Inventarier, verktyg och installationer	5 år	20

Förbättringsutgifter på annans fastighet

Avskrivning görs linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedanstående nyttjandeperiods används.

Typ	Nyttjandeperiod	Procent
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5 år	20

Not 2 Medelantalet anställda

2022 2021

Medelantalet anställda	14	12
------------------------	----	----

2023062818071

Not 3	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2022-12-31	2021-12-31
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	410 000	410 000
	Utgående anskaffningsvärden	410 000	410 000
	Ingående avskrivningar	-91 781	-9 781
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-81 996	-82 000
	Utgående avskrivningar	-173 777	-91 781
	Redovisat värde	236 223	318 219

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 762 586	1 450 586
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	403 206	312 000
	Utgående anskaffningsvärden	2 165 792	1 762 586
	Ingående avskrivningar	-688 979	-460 283
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-254 639	-228 696
	Utgående avskrivningar	-943 618	-688 979
	Redovisat värde	1 222 174	1 073 607

Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	123 400	69 228
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	47 856	54 172
	Utgående anskaffningsvärden	171 256	123 400
	Ingående avskrivningar	-19 202	-1 744
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-28 080	-17 458
	Utgående avskrivningar	-47 282	-19 202
	Redovisat värde	123 974	104 198


Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	198 444	251 697
	Summa ställda säkerheter	198 444	251 697

UNDERSKRIFTER

Lidingö

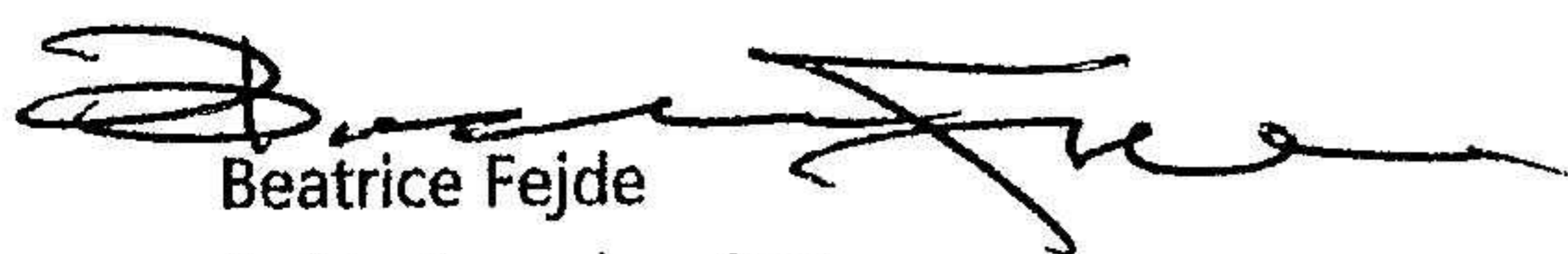


Staffan Wendt
2023-06-23



Maria Granath
2023-06-23

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-26 i Stockholm



Beatrice Fejde
Auktoriserad revisor

2023062818072

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk
Org.nr 559116-1582

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverks finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Aktiebolaget Kottlasjöns Vattenverk 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 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:

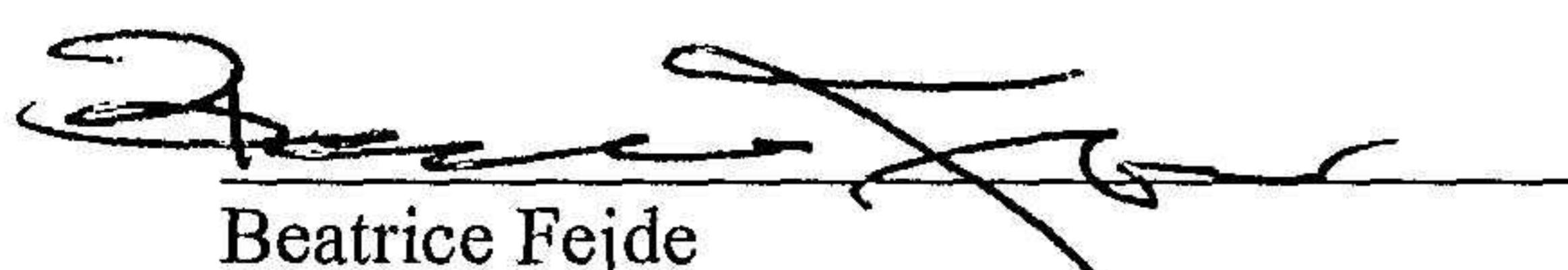
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Stockholm 2023-06-26


Beatrice Fejde
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


Stenue Fejde