

Restaurang Djurö Hamn AB

556971-8140

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Samtliga belopp är angivna i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-13. 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

Anders Johan Mikael Andersson, Styrelseledamot

2023-07-25

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver Restaurang verksamhet säsongvis vid Djurö hamnen.
Bolaget har sitt säte i Stockholm

Flerårsöversikt

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31	2020-01-01 - 2020-12-31	2019-01-01 - 2019-12-31
Nettoomsättning	4 961 519	5 149 964	4 614 032	3 654 704
Resultat efter finansiella poster	-483 989	-426 716	102 485	2 200
Soliditet (%)	3	2	6	2

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets ingång	50 000	59 733	-889	108 844
Balanseras i ny räkning		-889	889	0
Erhållna aktieägartillskott		6 021		6 021
Årets resultat			10 165	10 165
Vid årets utgång	50 000	64 865	10 165	125 030

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	64 865
Årets resultat	10 165
Summa	75 030
Disponeras enligt följande	
Balanseras i ny räkning	75 030
Summa	75 030

Resultaträkning

	Not 1	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 961 519	5 149 964
Övriga rörelseintäkter		-23 467	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 938 052	5 149 964
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 503 536	-1 416 173
Övriga externa kostnader		-2 510 995	-1 358 664
Personalkostnader	2	-1 041 483	-2 247 967
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-350 905	-440 107
Summa rörelsekostnader		-5 406 919	-5 462 911
Rörelseresultat		-468 867	-312 947
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	72
Räntekostnader och liknande resultatposter		-15 122	-113 841
Summa finansiella poster		-15 122	-113 769
Resultat efter finansiella poster		-483 989	-426 716
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		500 000	400 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	26 037
Summa bokslutsdispositioner		500 000	426 037
Resultat före skatt		16 011	-679
Skatter			
Skatt på årets resultat		-5 846	-210
Årets resultat		10 165	-889

Balansräkning

	Not 1	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	2 506 263	2 638 171
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	470 970	645 738
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	40 021	57 174
Summa materiella anläggningstillgångar		3 017 254	3 341 083
Summa anläggningstillgångar		3 017 254	3 341 083
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		112 725	140 047
Summa varulager m.m.		112 725	140 047
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		33 517	137 015
Övriga fordringar		558 137	859 147
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		49 221	23 483
Summa kortfristiga fordringar		640 875	1 019 645
Kassa och bank			
Kassa och bank		105 779	113 000
Summa kassa och bank		105 779	113 000
Summa omsättningstillgångar		859 379	1 272 692
Summa tillgångar		3 876 633	4 613 775

Balansräkning

	Not 1	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (antal aktier: 100)		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		64 865	59 733
Årets resultat		10 165	-889
Summa fritt eget kapital		75 030	58 844
Summa eget kapital		125 030	108 844
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	0
Summa obeskattade reserver		0	0
Långfristiga skulder	7		
Skulder till koncernföretag		3 424 000	3 824 000
Summa långfristiga skulder		3 424 000	3 824 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		51 627	86 265
Skatteskulder		0	562 689
Övriga skulder		274 154	23 795
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 822	8 182
Summa kortfristiga skulder		327 603	680 931
Summa eget kapital och skulder		3 876 633	4 613 775

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

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

Avskrivningstider

Typ av anläggningstillgång	Antal år
Byggnader	10
Inventarier, verktyg och installationer	5
Övriga materiella anläggningstillgångar	5

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 balansomslutningen.

Not 2 - Medelantal anställda

2022-01-01
- 2022-12-31

Medelantal anställda under året	2,0
---------------------------------	-----

Not 3 - Byggnader och mark

2022-12-31

Anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärden	3 196 685
Inköp	0
Utgående anskaffningsvärden	3 196 685

Avskrivningar

Ingående avskrivningar	-558 514
Årets avskrivningar	-131 908
Utgående avskrivningar	-690 422

Redovisat värde	2 506 263
------------------------	------------------

Not 4 - Maskiner och andra tekniska anläggningar

2022-12-31

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	97 474
Utgående anskaffningsvärden	97 474
Avskrivningar	
Ingående avskrivningar	-97 474
Utgående avskrivningar	-97 474
Redovisat värde	0

Not 5 - Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	1 319 620
Inköp	27 076
Försäljningar/utrangeringar	0
Utgående anskaffningsvärden	1 346 696
Avskrivningar	
Ingående avskrivningar	-673 882
Årets avskrivningar	-201 844
Utgående avskrivningar	-875 726
Redovisat värde	470 970

Not 6 - Övriga materiella anläggningstillgångar

2022-12-31

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	57 174
Försäljningar/utrangeringar	0
Utgående anskaffningsvärden	57 174
Avskrivningar	
Årets avskrivningar	-17 153
Utgående avskrivningar	-17 153
Redovisat värde	40 021

Not 7 - Långfristiga skulder

2022-12-31

Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	3 424 000
--	-----------

Not 8 - Uppgift om moderbolag

Bolaget är ett dotterbolag till Wind Turbine Capital 556619-8569 med 100 %

Underskrifter

Årsredovisning för Restaurang Djurö Hamn AB, 556971-8140
Avseende räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Elektroniskt underskriven
Stockholm

Anders Johan Mikael Andersson
Anders Johan Mikael Andersson
Styrelseledamot
2023-07-13

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-13

Barbro Wikman
Barbro Wikman
Godkänd revisor
MOORE Allegretto AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Restaurang Djurö Hamn AB, org.nr 556971-8140

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Restaurang Djurö Hamn AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Restaurang Djurö Hamn AB:s 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 årsstämman 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 Restaurang Djurö Hamn 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 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 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 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 Restaurang Djurö Hamn AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att årsstämman 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 Restaurang Djurö Hamn 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

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.

Stockholm 2023-07-13

Barbro Wikman
Barbro Wikman
Godkänd revisor
MOORE Allegretto AB