

Årsredovisning för

Hamnplansmagasinet AB

556961-6591

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hamnplansmagasinet AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-28. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Grebbestad 2023-06-28



Magnus Berglund
Verkställande direktör

Årsredovisning för

Hamnplansmagasinet AB

556961-6591

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Hamnplansmagasinet AB, 556961-6591 med säte i Grebbestad får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2022-01-01-2022-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget verksamhet utgöres av handel med dagligvaror och driver verksamheten i "ICA Nära Grebbestad" i Grebbestad.

Framtida utveckling

Bolaget driver en verksamhet med säsongsvariationer beroende på det geografiska läget och med den turisttillströmning som sker under sommarperioden. Turisttillströmningen är till viss del väderberoende och kan därför utfalla på olika sätt mellan åren.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning i kr	54 227 613	47 759 941	42 312 053	48 826 865
Rörelsemarginal i %	3	3	2	1
Soliditet i %	27	31	19	9
Antal anställda	14	13	12	16

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Summa
Belopp vid årets ingång	100 000		2 225 453	2 325 453
Utdelning på extra stämma			-1 300 000	-1 300 000
Årets resultat			1 098 835	1 098 835
Belopp vid årets utgång	100 000		2 024 288	2 124 288

Förslag till vinstdispositon

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel

	Belopp i kr
Balanserade vinstmedel	925 453
Årets vinst	1 098 835
	2 024 288

Styrelsen föreslår att av vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överföres	2 024 288
	2 024 288

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Nettoomsättning		54 227 613	47 759 941
Kostnad för sålda varor		<u>-42 811 552</u>	<u>-37 432 268</u>
Bruttoresultat		11 416 061	10 327 673
Försäljningskostnader		-6 427 644	-5 686 053
Administrationskostnader		<u>-3 436 518</u>	<u>-3 036 966</u>
Rörelseresultat	1,2	1 551 899	1 604 654
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	197	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	<u>-150 320</u>	<u>-122 927</u>
Resultat efter finansiella poster		1 401 776	1 481 728
Resultat före skatt		1 401 776	1 481 728
Skatt på årets resultat	4	<u>-302 941</u>	<u>-316 304</u>
Årets resultat		1 098 835	1 165 424

2023070538187

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	5	1 152 802	1 215 684
		<u>1 152 802</u>	<u>1 215 684</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	6	962 600	192 600
		<u>962 600</u>	<u>192 600</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 115 402</u>	<u>1 408 284</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		2 475 324	2 520 772
		<u>2 475 324</u>	<u>2 520 772</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		357 216	90 173
Övriga fordringar		684 276	617 190
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		330 478	242 311
		<u>1 371 970</u>	<u>949 674</u>
Kassa och bank		<u>1 783 611</u>	<u>2 634 717</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>5 630 905</u>	<u>6 105 163</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>7 746 307</u>	<u>7 513 447</u>

2023070538188

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		925 453	1 060 029
Årets resultat		1 098 835	1 165 424
		<u>2 024 288</u>	<u>2 225 453</u>
Summa eget kapital		<u>2 124 288</u>	<u>2 325 453</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		856 358	-
Checkräkningskredit	7	-	1 272 950
		<u>856 358</u>	<u>1 272 950</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 636 178	1 422 791
Skatteskulder		679 944	555 967
Övriga kortfristiga skulder		601 447	360 842
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 848 092	1 575 444
		<u>4 765 661</u>	<u>3 915 044</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>7 746 307</u>	<u>7 513 447</u>

2023070538189

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995: 1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar har ej delats upp på komponenter då inga betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperiod har identifierats.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsperioder tillämpas:

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Inventarier	7
Datainventarier	3
Byggnadsinventarier	5
Bilar	5

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av 97 % av det lägsta av anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde. Avdrag görs för lämnade rabatter. Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Ersättning i form av ränta eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Resultaträkning

Bolaget tillämpar funktionsindelad resultaträkning. Till kostnad för sålda varor hänförs kostnader för varubeställning, varumottagning, lagerhållning samt varuvård. Till försäljningskostnader hänförs kostnader för manuell försäljning, kassa och övriga försäljningskostnader. Till administrationskostnader hänförs kostnader för kontor och administration.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskatade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Ersättning till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare utöver dessa avgifter. Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Not 2 Uppgifter om personal

Medelantalet anställda

	2022	2021
Kvinnor	8	7
Män	6	6
Totalt	14	13

Not 3 Finansiella poster

	2022	2021
Ränteintäkter och liknande resultatposter	197	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	-150 320	-122 926
	-150 123	-122 925

Not 4 Skatt på årets resultat

	2022	2021
Aktuell skatt	-302 941	-316 304
	-302 941	-316 304

Not 5 Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	2022-12-31	2021-12-31
-Ingående anskaffningsvärde	5 105 909	4 385 397
-Inköp	249 739	720 512
Utgående anskaffningsvärde	5 355 648	5 105 909
-Ingående avskrivningar	-3 890 225	-3 471 370
-Årets avskrivningar	-312 621	-418 855
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 202 846	-3 890 225
Utgående planenligt restvärde	1 152 802	1 215 684

Not 6 Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
Depositioner tidningar	15 000	15 000
Deposition elleverantör	177 600	177 600
Andra långfristiga fordringar	770 000	-
	962 600	192 600

Not 7 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kredit på checkräkningen	1 500 000	1 500 000

Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser


	2022-12-31	2021-12-31
Ställda säkerheter för skuld till kreditinstitut		
Företagsinteckning	6 500 000	6 500 000
Säkerheter för annat		
Deposition för tidningsleverans	15 000	15 000
Elleverantör	177 600	177 600
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Underskrifter

Grebbestad 2023-06-28



Magnus Berglund
Verkställande direktör



Peter Fehn
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28



Åke Andersson
Auktoriserad revisor

2023070538193

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hamnplansmagasinet AB
Org.nr. 556961-6591

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hamnplansmagasinet AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamnplansmagasinet ABs 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 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 Hamnplansmagasinet 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 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 Hamnplansmagasinet AB för år 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hamnplansmagasinet 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 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:

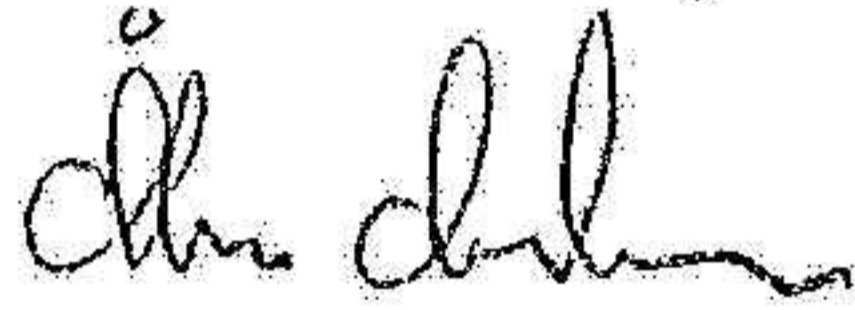
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsssed 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 revisionsordning 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.

Partille den 28 juni 2023



Åke Andersson

Auktoriserad revisor