

Årsredovisning

Kockens Hjärta i Gamlestan AB

559021-5157

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-12-31.

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

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-26.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Göteborg 2023-05-26


Suzanne Gerges

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver lunchverksamhet.

Företaget har sitt säte i Göteborg

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2107-2212	2007-2106	1907-2006	1807-1906	1707-1806
Nettoomsättning	7 097	3 900	6 172	7 190	6 415
Resultat efter finansiella poster	480	35	-62	412	89
Soliditet %	70	54	45	42	26

Bolagets omsättning omfattar 18 månader på grund av förlängt räkenskapsår.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	479 491	35 381	564 872
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		35 381	-35 381	0
Årets resultat			290 462	290 462
Belopp vid årets utgång	50 000	514 872	290 462	855 334

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	514 872
Årets resultat	290 462
<i>Summa</i>	805 334

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	290 000
Balanseras i ny räkning	515 334
<i>Summa</i>	805 334

RESULTATRÄKNING

1

	2021-07-01 2022-12-31	2020-07-01 2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	7 097 470	3 899 761
Övriga rörelseintäkter	760 210	807 799
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	7 857 680	4 707 560
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-2 344 659	-1 369 512
Övriga externa kostnader	-1 535 737	-1 011 569
Personalkostnader	-3 365 048	-2 177 767
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-93 903	-109 670
Övriga rörelsekostnader	-33 740	0
Summa rörelsekostnader	-7 373 087	-4 668 518
Rörelseresultat	484 593	39 042
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	23
Räntekostnader och liknande resultatposter	-5 051	-3 684
Summa finansiella poster	-5 051	-3 661
Resultat efter finansiella poster	479 542	35 381
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-116 861	0
Summa bokslutsdispositioner	-116 861	0
Resultat före skatt	362 681	35 381
Skatter		
Skatt på årets resultat	-72 219	0
Årets resultat	290 462	35 381

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill		0	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	0

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	3	26 524	95 307
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	534 296	593 156
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		560 820	688 463

Summa anläggningstillgångar		560 820	688 463
------------------------------------	--	----------------	----------------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		55 425	56 565
<i>Summa varulager m.m.</i>		55 425	56 565

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		353 936	6 694
Övriga fordringar		50 368	29 807
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		106 471	109 585
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		510 775	146 086

Kassa och bank

Kassa och bank		486 320	499 938
<i>Summa kassa och bank</i>		486 320	499 938

Summa omsättningstillgångar		1 052 520	702 589
------------------------------------	--	------------------	----------------

SUMMA TILLGÅNGAR		1 613 340	1 391 052
-------------------------	--	------------------	------------------

2023053010816

2022-12-31

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

514 872

479 491

Årets resultat

290 462

35 381

Summa fritt eget kapital

805 334

514 872

Summa eget kapital

855 334

564 872

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

5

351 365

234 504

Summa obeskattade reserver

351 365

234 504

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

75 043

91 873

Skatteskulder

66 636

1 918

Övriga skulder

133 941

279 163

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

131 021

218 722

Summa kortfristiga skulder

406 641

591 676

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 613 340

1 391 052

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	20

Not 2 Medelantalet anställda

2021/2022 2020/2021

Medelantalet anställda	5,50	5,50
------------------------	------	------

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31 2021-06-30

Ingående anskaffningsvärden	679 896	679 896
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Försäljningar/utrangeringar	-50 000	0
Utgående anskaffningsvärden	629 896	679 896
Ingående avskrivningar	-584 589	-514 159
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-18 783	-70 430
Utgående avskrivningar	-603 372	-584 589
Redovisat värde	26 524	95 307

Not 4 Förbättringsutgifter på annans fastighet

2022-12-31 2021-06-30

Ingående anskaffningsvärden	784 800	784 800
Utgående anskaffningsvärden	784 800	784 800
Ingående avskrivningar	-191 644	-152 404
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-58 860	-39 240
Utgående avskrivningar	-250 504	-191 644
Redovisat värde	534 296	593 156

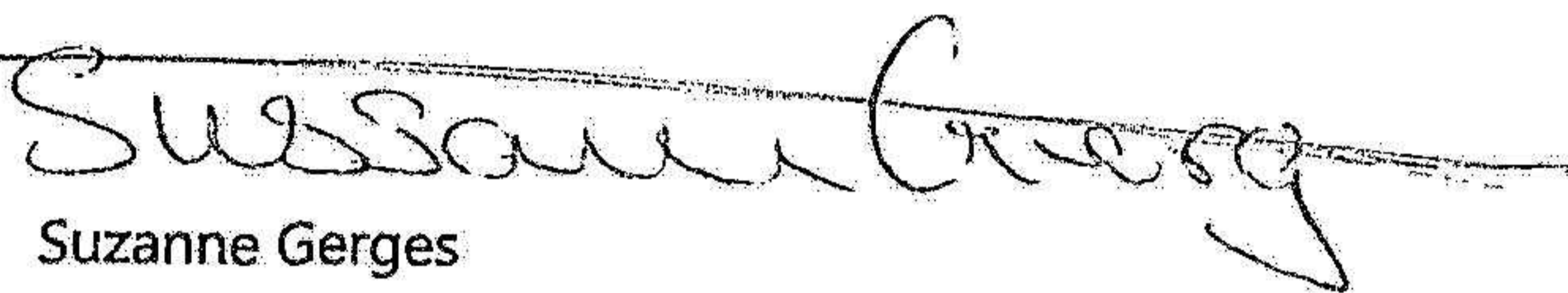
Not 5 Periodiseringsfonder 2022-12-31 2021-06-30

Specifikation av periodiseringsfonder

Beskattningsår 2017	93 000	93 000
Beskattningsår 2018	27 202	27 202
Beskattningsår 2019	114 302	114 302
Beskattningsår 2022	116 861	0
Redovisat värde	351 365	234 504

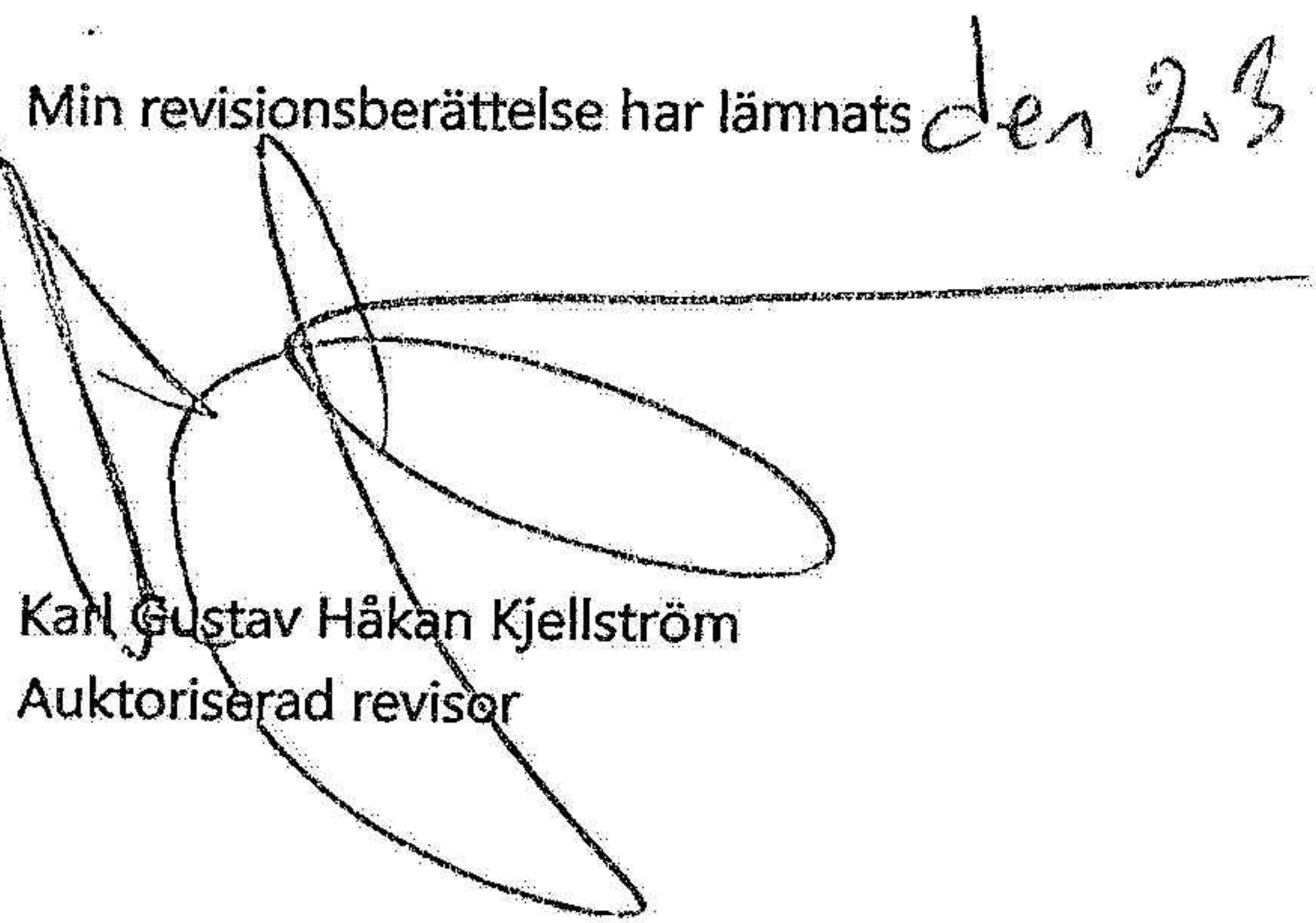
UNDERSKRIFTER

Göteborg 2023-04-12


Suzanne Gerges

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: NB

Min revisionsberättelse har lämnats den 23 maj 2023


Karl Gustav Håkan Kjellström
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kockens Hjärta i Gamlestan AB
Org.nr. 559021-5157

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kockens Hjärta i Gamlestan AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kockens Hjärta i Gamlestan 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Kockens Hjärta i Gamlestan 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 revisions sed 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.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: *NB*

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 Kockens Hjärta i Gamlestan AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-12-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Kockens Hjärta i Gamlestan 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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.

Göteborg den 23 maj 2023

Håkan Kjellström
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: NB