

ÅRSREDOVISNING

för

Gilck Mat & Vin AB

Org.nr. 556627-7041

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

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

Åke Gilck, Styrelseledamot

2023-06-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet samt byggverksamhet.
Företagets säte är Simrishamn.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har koncernbolaget Eva på Torget AB, 556917-8196 fusionerats med moderbolaget.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 671	1 458	3 056	3 498
Resultat efter finansiella poster	-8	932	-104	-49
Soliditet (%)	16	20	9	18

Definitioner av nyckeltal, se noter

Omsättningen har ökat då man kommit igång med Gårdshotellet i Rörum.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	4 000	1 266 036
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:			
Utdelning till aktieägare			-180 000
Årets resultat			-8 402
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>4 000</u>	<u>1 077 634</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 086 036
Årets resultat	<u>-8 402</u>
	1 077 634

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>1 077 634</u>
	1 077 634

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 670 554	1 458 094
Övriga rörelseintäkter		70 404	1 848 885
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>3 740 958</u>	<u>3 306 979</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 661 816	-904 500
Övriga externa kostnader		-735 955	-672 690
Personalkostnader	2	-873 290	-380 398
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-426 237	-390 818
Summa rörelsekostnader		<u>-3 697 298</u>	<u>-2 348 406</u>
Rörelseresultat		43 660	958 573
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		244	103
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-50 000	0
Räntekostnader		-2 306	-26 235
Summa finansiella poster		<u>-52 062</u>	<u>-26 132</u>
Resultat efter finansiella poster		-8 402	932 441
Resultat före skatt		-8 402	932 441
Årets resultat		<u>-8 402</u>	<u>932 441</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	6 312 684	6 177 453
Inventarier, verktyg och installationer	4	460 392	338 478
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>6 773 076</u>	<u>6 515 931</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		0	50 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>0</u>	<u>50 000</u>
Summa anläggningstillgångar		6 773 076	6 565 931
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		93 374	35 388
Övriga fordringar		42 037	131 667
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		48 000	9 866
Summa kortfristiga fordringar		<u>183 411</u>	<u>176 921</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		490 817	281 970
Summa kassa och bank		<u>490 817</u>	<u>281 970</u>
Summa omsättningstillgångar		674 228	458 891
SUMMA TILLGÅNGAR		7 447 304	7 024 822

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		4 000	4 000
Summa bundet eget kapital		<u>104 000</u>	<u>104 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 086 036	333 595
Årets resultat		-8 402	932 441
Summa fritt eget kapital		<u>1 077 634</u>	<u>1 266 036</u>
Summa eget kapital		1 181 634	1 370 036
Långfristiga skulder	5		
Övriga skulder		<u>5 820 233</u>	<u>5 019 251</u>
Summa långfristiga skulder		5 820 233	5 019 251
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		147 249	568 934
Övriga skulder		260 688	21 351
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>37 500</u>	<u>45 250</u>
Summa kortfristiga skulder		445 437	635 535
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 447 304	7 024 822

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,00	1,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	6 500 357	5 636 888
	Inköp	471 627	4 495 557
	Försäljningar/utrangeringar	0	-3 632 088
	Utgående anskaffningsvärden	6 971 984	6 500 357
	Ingående avskrivningar	-322 904	-2 123 214
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	2 123 028
	Årets avskrivningar	-336 396	-322 718
	Utgående avskrivningar	-659 300	-322 904
	Redovisat värde	6 312 684	6 177 453

Gilck Mat & Vin AB

Org.nr. 556627-7041

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	435 501	563 001
	Inköp	211 754	0
	Försäljningar/utrangeringar	<u>0</u>	<u>-127 500</u>
	Utgående anskaffningsvärden	647 255	435 501
	Ingående avskrivningar	-97 023	-51 768
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	0	22 845
	Årets avskrivningar	<u>-89 840</u>	<u>-68 100</u>
	Utgående avskrivningar	-186 863	-97 023
	Redovisat värde	460 392	338 478

Not 5	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Förfaller senare än 5 år	4 520 233	0

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	200 000	200 000

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Gilck Mat & Vin AB
Org.nr. 556627-7041

Kivik

Åke Gilck
Åke Gilck

2023-06-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2023.

Anders Persson
Anders Persson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gilck Mat & Vin AB, org.nr 556627-7041

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gilck Mat & Vin AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gilck Mat & Vin 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 Gilck Mat & Vin 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 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 revisionsred 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 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 Gilck Mat & Vin 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 ledamot 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 Gilck Mat & Vin 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 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.

Anmärkning

Vid flertalet tillfällen under året har skatter och avgifter inte betalats i rätt tid. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt skatteförfarandelagen.

Ystad 2023-06-30

Anders Persson

Anders Persson

Auktoriserad revisor