

Årsredovisning för
Ornö-macken AB
559101-8840

Räkenskapsåret
2023-06-01 - 2024-05-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Ornö-macken AB, 559101-8840, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-06-01 - 2024-05-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Ornö-macken AB med säte i Stockholms län/Haninge kommun registrerades år 2017 och bedriver försäljning av drivmedel för sjö och landfordon, försäljning av smörjoljor, tillbehör och slitagedelar till motorer.

Ornö-macken AB driver en kiosk/minilivs och gästhamn i anslutning till bensinstationen.

Kiosken/minilivsen säljer diverse dagligvaror samt erhåller tillstånd för försäljning av tobak, folköl och receptfria läkemedel.

Kiosken agerar ombud för systembolaget och pickup-plats för Mathem.

Kunder består av Ornö skärgårds bofasta befolkning, fritidsboende, fritidsbåtar, turister samt lokala entreprenörer.

Sjöräddningssällskapet, Södertörns brandförsvarsförbund och Sjöassistans nyttjar Ornö-mackens tjänster.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen har per 2024-05-31 upprättat, samt låtit revisor granska, en kontrollbalansräkning i enlighet med reglerna i aktiebolagslagens kapitel 25. Kontrollbalansräkningen visar att bolagets egna kapital är intakt med god marginal.

Bolaget har under året erhållit ersättning i form av Avbrottsersättning från försäkringsbolag efter brand om 347 069kr.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	3 068 241	4 133 579	4 465 631	4 888 521
Resultat efter finansiella poster	166 945	-270 631	-301 354	-298 881
Soliditet %	-122,8	-118,6	-83,9	-49

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	-1 041 322	-270 631
Balanseras i ny räkning		-270 631	270 631
Erhållna aktieägartillskott		120 000	
Årets resultat			166 945
Belopp vid årets utgång	50 000	-1 191 953	166 945

Kommentar

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 640 000kr (520 000kr)

Resultatdisposition

Belopp i kr

Till årsstämmans förfogande står följande medel

Balanserat resultat	-1 191 953
Årets resultat	166 945
Summa	-1 025 008

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	-1 025 008
Summa	-1 025 008

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2023-06-01- 2024-05-31	2022-06-01- 2023-05-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 068 241	4 133 579
Övriga rörelseintäkter		430 760	195 412
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 499 001	4 328 991
Rörelsekostnader			
Råvaror och förmodenheter		-1 943 047	-3 137 713
Handelsvaror		-331 866	-62 596
Övriga externa kostnader		-485 238	-550 228
Personalkostnader	2	-358 454	-560 931
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-36 696	-75 349
Summa rörelsekostnader		-3 155 301	-4 386 817
Rörelseresultat		343 700	-57 826
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-176 762	-212 805
Summa finansiella poster		-176 755	-212 805
Resultat efter finansiella poster		166 945	-270 631
Resultat före skatt		166 945	-270 631
Årets resultat		166 945	-270 631

Balansräkning

Belopp i kr

	Not	2024-05-31	2023-05-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	398 667	407 936
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	88 553	110 691
Inventarier, verktyg och installationer	5	13 216	18 502
Summa materiella anläggningstillgångar		500 436	537 129
Summa anläggningstillgångar		500 436	537 129
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		169 993	394 023
Summa varulager m.m.		169 993	394 023
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		8 345	38 511
Övriga fordringar		14 224	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		88 707	84 791
Summa kortfristiga fordringar		111 276	123 302
Kassa och bank			
Kassa och bank		12 509	9 619
Summa kassa och bank		12 509	9 619
Summa omsättningstillgångar		293 778	526 944
SUMMA TILLGÅNGAR		794 214	1 064 073

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2024-05-31

2023-05-31

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

-1 191 953

-1 041 322

Årets resultat

166 945

-270 631

Summa fritt eget kapital

-1 025 008

-1 311 953

Summa eget kapital

-975 008

-1 261 953

Långfristiga skulder

6

Checkräkningskredit

163 241

196 931

Övriga skulder till kreditinstitut

363 801

327 664

Övriga skulder

341 895

565 262

Summa långfristiga skulder

868 937

1 089 857

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

2 033

-

Leverantörsskulder

391 550

475 769

Skatteskulder

1 864

4 808

Övriga skulder

365 081

619 086

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

139 757

136 506

Summa kortfristiga skulder

900 285

1 236 169

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

794 214

1 064 073

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

	<i>Procent</i>	<i>År</i>
Byggnader	2	
Maskiner och andra tekniska anläggningar		10
Inventarier, verktyg och installationer		5
Förbättringsutgifter på annans fastighet		5

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Investeringsstöd till verksamheten under 2017 och 2018 uppgick till 1 856 129kr.

Stöd som avser förvärv av anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde. Det innebär att tillgången har redovisats till nettoanskaffningsvärde, som också utgör grund för beräkning av avskrivningarnas storlek.

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-06-01- 2024-05-31</i>	<i>2022-06-01- 2023-05-31</i>
Medelantalet anställda	2	1

Not 3 Byggnader och mark

	<i>2024-05-31</i>	<i>2023-05-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	463 566	463 566
Utgående anskaffningsvärden	463 566	463 566
Ingående avskrivningar	-55 630	-46 357
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-9 269	-9 273
Utgående avskrivningar	-64 899	-55 630
Redovisat värde	398 667	407 936

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2024-05-31</i>	<i>2023-05-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	221 386	221 386
Utgående anskaffningsvärden	221 386	221 386
Ingående avskrivningar	-110 695	-88 556
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-22 139	-22 139
Utgående avskrivningar	-132 834	-110 695
Redovisat värde	88 552	110 691

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-05-31	2023-05-31
Ingående anskaffningsvärden	486 363	486 363
Utgående anskaffningsvärden	486 363	486 363
Ingående avskrivningar	-467 861	-423 921
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-5 286	-43 937
Utgående avskrivningar	-473 147	-467 858
Redovisat värde	13 216	18 505

Not 6 Långfristiga skulder

	2024-05-31	2023-05-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning mellan 2-5 år efter balansdagen	868 937	1 089 857

Not 7 Ställda säkerheter

	2024-05-31	2023-05-31
Andra ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000
Summa ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000

Underskrifter

2024-12-20
Stefan Skog
Verkställande direktör

Datum

2024-12-20
Helena Maria Falk
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-12-20

Lennart Samuelsson
Godkänd revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Stefan Skog
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-12-20 10:55:42 GMT+01:00
Transaktions-ID: 7fbdd448b0eb40f0a9cc9a99563d34df

Underskrift 2

Namn: Helena Falk
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-12-20 10:58:25 GMT+01:00
Transaktions-ID: e330da689337425198760e442cc70f96

Underskrift 3

Namn: Lennart Samuelsson
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-12-20 11:43:32 GMT+01:00
Transaktions-ID: 1603381e89a84e218672deff9eba0f88

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ornö-macken AB
Org.nr. 559101-8840

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ornö-macken AB för räkenskapsåret 2023-06-01 -- 2024-05-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ornö-macken ABs finansiella ställning per den 31 maj 2024 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 Ornö-macken 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av Förvaltningsberättelsen-Flersårsöversikt har bolaget tidigare gått med förlust samt att ägare lämnat aktieägarutskott sedan start, likviditeten måste förbättras. Dessa förhållanden tyder på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten.

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 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 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 Ornö-macken AB för räkenskapsåret 2023-06-01 -- 2024-05-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 Ornö-macken 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 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.

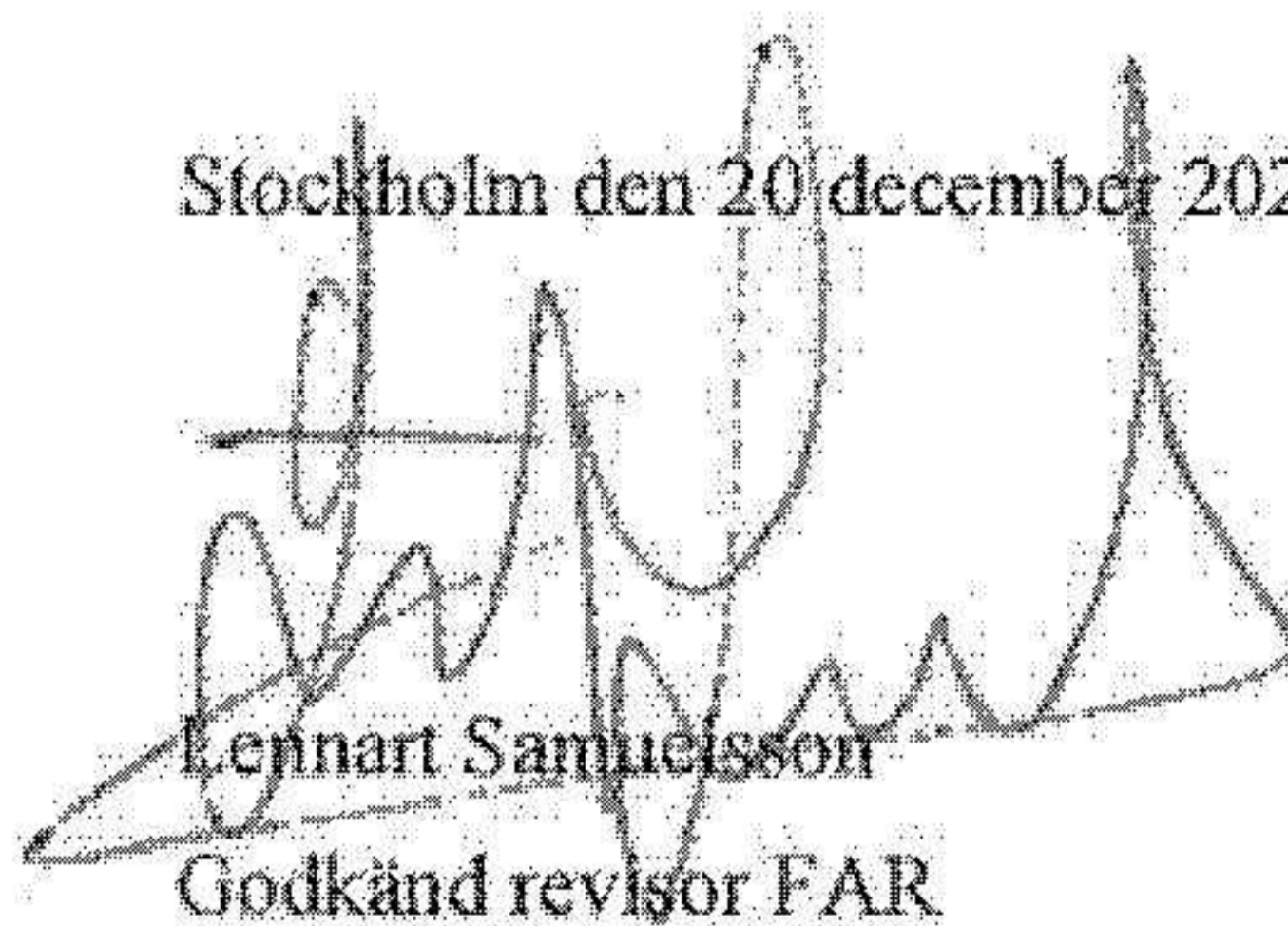
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid betalat skatter och avgifter.

Stockholm den 20 december 2024



Lennart Samuelsson
Godkänd revisor FAR

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-20
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.
Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att originalen
undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Stefan Skog
Verkställande direktör
2024-12-20

2025030502312