

Årsredovisning

för

Hamnen 1 restaurang AB

559001-3677

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hamnen 1 restaurang AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-05-15. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Lysekil 2024-05-15

Jens Hallberg



Styrelsen för Hamnen 1 restaurang AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget driver restaurang-verksamheterna Publik mat & bar samt Backyard i Norra hamnen i Lysekil.

Företaget har sitt säte i Lysekil.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2020/21 (16 mån)	2019/20
Nettoomsättning	12 953	13 658	13 461	9 262
Resultat efter finansiella poster	714	1 153	1 912	995
Balansomslutning	6 324	6 597	8 805	8 075
Eget kapital	1 222	2 883	2 392	1 644
Soliditet (%)	36,5	60,0	37,3	26,9

2024073022512

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 341 764	491 495	2 883 259
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-1 200 000		-1 200 000
Balanseras i ny räkning		491 495	-491 495	0
Återbetalning aktieägartillskott		-1 000 000		-1 000 000
Årets resultat			539 193	539 193
Belopp vid årets utgång	50 000	633 259	539 193	1 222 452

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 0 (1.000.000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	633 259
årets vinst	539 193
	1 172 452
disponeras så att i ny räkning överföres	1 172 452
	1 172 452

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		12 953 497	13 657 708
Övriga rörelseintäkter		242 169	301 354
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 195 666	13 959 062
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 364 257	-3 514 199
Övriga externa kostnader		-4 500 399	-4 757 848
Personalkostnader	2	-4 106 816	-3 970 360
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-414 481	-388 984
Övriga rörelsekostnader		0	-21 525
Summa rörelsekostnader		-12 385 953	-12 652 916
Rörelseresultat		809 713	1 306 146
Finansiella poster			
Ränteintäkter		37 413	12
Räntekostnader		-133 226	-153 012
Summa finansiella poster		-95 813	-153 000
Resultat efter finansiella poster		713 900	1 153 146
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-300 000
Förändring av periodiseringsfonder		-5 000	-250 000
Förändring av överavskrivningar		-8 082	24 482
Summa bokslutsdispositioner		-13 082	-525 518
Resultat före skatt		700 818	627 628
Skatter			
Skatt på årets resultat		-161 625	-136 133
Årets resultat		539 193	491 495

2024073022513

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	684 023	858 991
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	2 394 686	2 550 019
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	16 500	16 500
Summa materiella anläggningstillgångar		3 095 209	3 425 510

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	6	193 251	193 251
Summa finansiella anläggningstillgångar		193 251	193 251
Summa anläggningstillgångar		3 288 460	3 618 761

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		600 665	590 320
Summa varulager		600 665	590 320

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		10 594	10 115
Fordringar hos koncernföretag		1 860	1 630 902
Övriga fordringar		156 979	422 723
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		200 423	99 451
Summa kortfristiga fordringar		369 856	2 163 191

Kassa och bank

Kassa och bank		2 064 923	225 094
Summa kassa och bank		2 064 923	225 094
Summa omsättningstillgångar		3 035 444	2 978 605

SUMMA TILLGÅNGAR

6 323 904 6 597 366

2024073022514

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

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

633 259

2 341 764

Årets resultat

539 193

491 495

Summa fritt eget kapital

1 172 452

2 833 259

Summa eget kapital

1 222 452

2 883 259

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 085 000

1 080 000

Akkumulerade överavskrivningar

280 453

272 371

Summa obeskattade reserver

1 365 453

1 352 371

Långfristiga skulder

7, 8

Övriga skulder till kreditinstitut

1 321 875

1 659 375

Summa långfristiga skulder

1 321 875

1 659 375

Kortfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut

337 500

337 500

Förskott från kunder

90 084

109 244

Leverantörsskulder

140 648

85 400

Skulder till koncernföretag

1 553 458

0

Övriga skulder

42 157

9 093

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

250 277

161 124

Summa kortfristiga skulder

2 414 124

702 361

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 323 904

6 597 366

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	20
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Jens & Andreas Mat & Dryck Lysekil AB	556963-8793	Lysekil

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	9,3	9,8

17.172 timmar är arbetade under räkenskapsåret. Företagsledarna är inte medräknade.

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 106 628	3 106 628
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 106 628	3 106 628
Ingående avskrivningar	-556 609	-401 276
Årets avskrivningar	-155 333	-155 333
Utgående ackumulerade avskrivningar	-711 942	-556 609
Utgående redovisat värde	2 394 686	2 550 019

2024073022517

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 262 025	3 052 456
Inköp	84 180	274 569
Försäljningar/utrangeringar	0	-65 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 346 205	3 262 025
Ingående avskrivningar	-2 403 034	-2 212 858
Omklassificeringar	0	43 475
Årets avskrivningar	-259 148	-233 651
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 662 182	-2 403 034
Utgående redovisat värde	684 023	858 991

Not 5 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 500	16 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 500	16 500
Utgående redovisat värde	16 500	16 500

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	193 251	193 251
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	193 251	193 251
Utgående redovisat värde	193 251	193 251

Hysesdeposition

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1.659.375 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen per 231231

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 321 875	1 659 375
	1 321 875	1 659 375
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	337 500	337 500
	337 500	337 500

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen.	0	309 375
	0	309 375

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	3 375 000	3 375 000
	3 375 000	3 375 000

Not 10 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Peter Broman, Peter Broman Redovisningstjänst AB

2024073022519

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Andreas Upper
Ordförande

Jens Hallberg

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Fredrik Niklasson Söderving
Auktoriserad revisor

2024073022520



Document history

COMPLETED BY ALL:
14.05.2024 14:44

SENT BY OWNER:
Peter Broman • 30.04.2024 10:41

DOCUMENT ID:
Hy5T0mCZA

ENVELOPE ID:
B1t6C70bA-Hy5T0mCZA

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning Hamnen.pdf
10 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
ANDREAS UPPER upper@epoquebg.se	Signed	01.05.2024 09:07	eID	Swedish BankID (DOB: 1989/05/20)
	Authenticated	01.05.2024 09:06	Low	IP: 78.78.205.112
JENS HALLBERG hallberg@epoquebg.se	Signed	06.05.2024 14:55	eID	Swedish BankID (DOB: 1990/06/21)
	Authenticated	06.05.2024 14:53	Low	IP: 78.78.209.142
FREDRIK NIKLASSON SÖDERVING fredrik@4r.se	Signed	14.05.2024 14:44	eID	Swedish BankID (DOB: 1977/07/19)
	Authenticated	02.05.2024 08:52	Low	IP: 83.218.65.118

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.





Redovisning
Revision
Rådgivning
Resultat

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hamnen 1 restaurang AB
Org.nr 559001-3677

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hamnen 1 restaurang AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hamnen 1 restaurang ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Hamnen 1 restaurang 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 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.



Redovisning
Revision
Rådgivning
Resultat

- 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 Hamnen 1 restaurang AB för räkenskapsåret 2023 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 Hamnen 1 restaurang 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.

Uddevalla den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Fredrik Niclasson Söderving
Auktoriserad revisor

2024073022523



Document history

COMPLETED BY ALL:
14.05.2024 14:42

SENT BY OWNER:
Fredrik Niclasson · 29.04.2024 16:15

DOCUMENT ID:
HyeDsjX6-0

ENVELOPE ID:
B11ssmTZC-HyeDsjX6-0

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse 2023 Hamnen.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. FREDRIK NIKLASSON SÖDERVING fredrik@4r.se	Signed Authenticated	14.05.2024 14:42 14.05.2024 14:41	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1977/07/19) IP: 83.218.65.118

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

