

Årsredovisning för
Restaurang Vita Flottan Aktiebolag
556434-4710

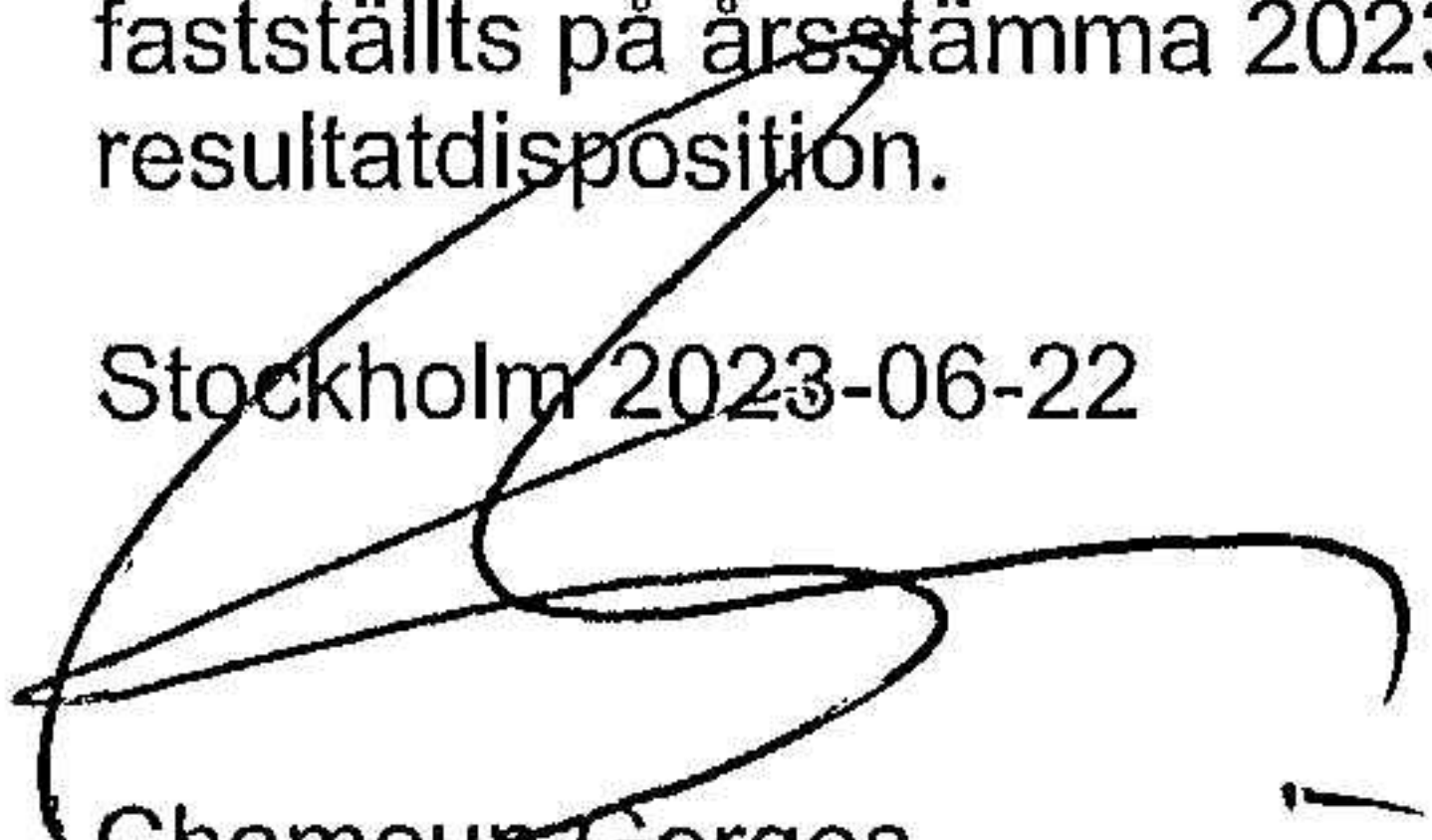
Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Restaurang Vita Flottan Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-22. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-06-22


Chamoun Gerges

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Restaurang Vita Flottan Aktiebolag, 556434-4710, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang Fem Små Hus i Gamla Stan i Stockholm.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-08-31	2018-08-31
Nettoomsättning	14 837	6 600	14 678	26 477	26 167
Rörelsemarginal %	-0,4	-8,8	3,7	6,5	1,7
Balansomslutning	12 447	13 923	11 381	9 640	8 519
Avkastning på sysselsatt kapital %	-0,6	-5,3	6,3	39,6	10,3
Avkastning på eget kapital %	-11,1	-18,5	7,2	39,5	10,1
Soliditet %	30,8	28,6	40,2	45,2	49,5

Definitioner: se not 9

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inget väsentligt har skett under räkenskapsåret

Viktiga förhållanden

Företaget är helägt dotterföretag till Negme Group AB, orgnr 559179-7930, med säte i Stockholm.

Eget kapital

	Aktiekapital,	Reservfond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	200 000	40 000	3 400 301	30 966
Omföring av föreg års vinst			30 966	-30 966
Årets resultat				-42 385
Vid årets slut	200 000	40 000	3 431 267	-42 385

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 101 632 kr (101 632 kr)

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	<i>Belopp i kr</i>
<hr/>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	3 431 267
årets resultat	-42 385
Totalt	<u>3 388 882</u>
disponeras för	
balanseras i ny räkning	<u>3 388 882</u>
Summa	3 388 882

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

2025062707008

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>
Nettomsättning		14 836 902	6 600 155
Övriga rörelseintäkter		1 432 631	3 297 368
		<u>16 269 533</u>	<u>9 897 523</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 260 262	-1 942 967
Övriga externa kostnader	3	-6 666 234	-4 450 003
Personalkostnader	2	-5 095 466	-3 676 924
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-299 938	-410 746
Övriga rörelsekostnader		-812	0
Rörelseresultat		<u>-53 179</u>	<u>-583 117</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		28	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-373 857	-153 648
Resultat efter finansiella poster		<u>-427 008</u>	<u>-736 765</u>
Bokslutsdispositioner	4	384 623	798 167
Resultat före skatt		<u>-42 385</u>	<u>61 402</u>
Skatt på årets resultat		0	-30 436
Årets resultat		<u>-42 385</u>	<u>30 966</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill		0	0
		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	654 291	643 608
		654 291	643 608
Summa anläggningstillgångar		654 291	643 608
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 369 700	1 264 140
		1 369 700	1 264 140
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		447 089	554 080
Fordringar hos koncernföretag		8 730 409	9 249 585
Aktuell skattefordran		61 371	0
Övriga fordringar		15 409	861 260
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		495 813	581 162
		9 750 091	11 246 087
Kassa och bank	6	672 670	768 863
Summa omsättningstillgångar		11 792 461	13 279 090
SUMMA TILLGÅNGAR		12 446 752	13 922 698

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		40 000	40 000
		<u>240 000</u>	<u>240 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		3 431 267	3 400 301
Årets resultat		-42 385	30 966
		<u>3 388 882</u>	<u>3 431 267</u>
Summa eget kapital		<u>3 628 882</u>	<u>3 671 267</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		262 097	396 720
		<u>262 097</u>	<u>396 720</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	4 301 068	5 545 594
		<u>4 301 068</u>	<u>5 545 594</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	7	1 265 854	1 454 406
Förskott från kunder		2 636	22 434
Leverantörsskulder		885 961	999 930
Skatteskulder		0	151 303
Övriga kortfristiga skulder		1 071 086	513 886
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 029 168	1 167 158
		<u>4 254 705</u>	<u>4 309 117</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>12 446 752</u>	<u>13 922 698</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

År

5-10

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Pensionsplaner redovisas enligt förenklingsregeln, vilket innebär att kostnaden redovisas i takt med att avgiften betalas.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	Varav män	2021-01-01- 2021-12-31	Varav män
Sverige	8	6	5	3
Totalt	8	6	5	3

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Löner och andra ersättningar:	3 819 081	2 719 460
Sociala kostnader	1 276 253	953 060
(varav pensionskostnader)	45 884	57 359

Not 3 Operationell leasing - leasetagare

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	3 162 252	2 922 324
Mellan två och fem år	10 186 796	9 885 672
	13 349 048	12 807 996
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter (inkl. lokalhyra)	3 011 200	2 656 312

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

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:	134 623	271 315
Periodiseringsfond, årets återföring	0	654 852
Erhållet koncernbidrag	250 000	0
Lämnade koncernbidrag	0	-128 000
Summa	384 623	798 167

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	18 602 827	18 566 539
-Nyanskaffningar	310 621	36 288
	<u>18 913 448</u>	<u>18 602 827</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-18 005 219	-17 594 473
-Årets avskrivning	-299 938	-410 746
	<u>-18 305 157</u>	<u>-18 005 219</u>
Redovisat värde vid årets slut	608 291	597 608

Bolaget har även ej avskrivningsbara tillgångar i form av konst till ett värde om 46 000 kr.

Not 6 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kreditlimit	1 200 000	1 200 000
Outnyttjad del	-1 200 000	-1 200 000
Utnyttjat kreditbelopp	0	0

Not 7 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	4 301 068	5 545 594
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	0	0

Företagets lån om 5 566 922 kr redovisas under följande poster i balansräkningen.

Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 265 854	1 454 406
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 301 068	5 545 594

Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Företagsinteckningar	8 200 000	8 200 000
Summa ställda säkerheter	8 200 000	8 200 000

Not 9 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital:

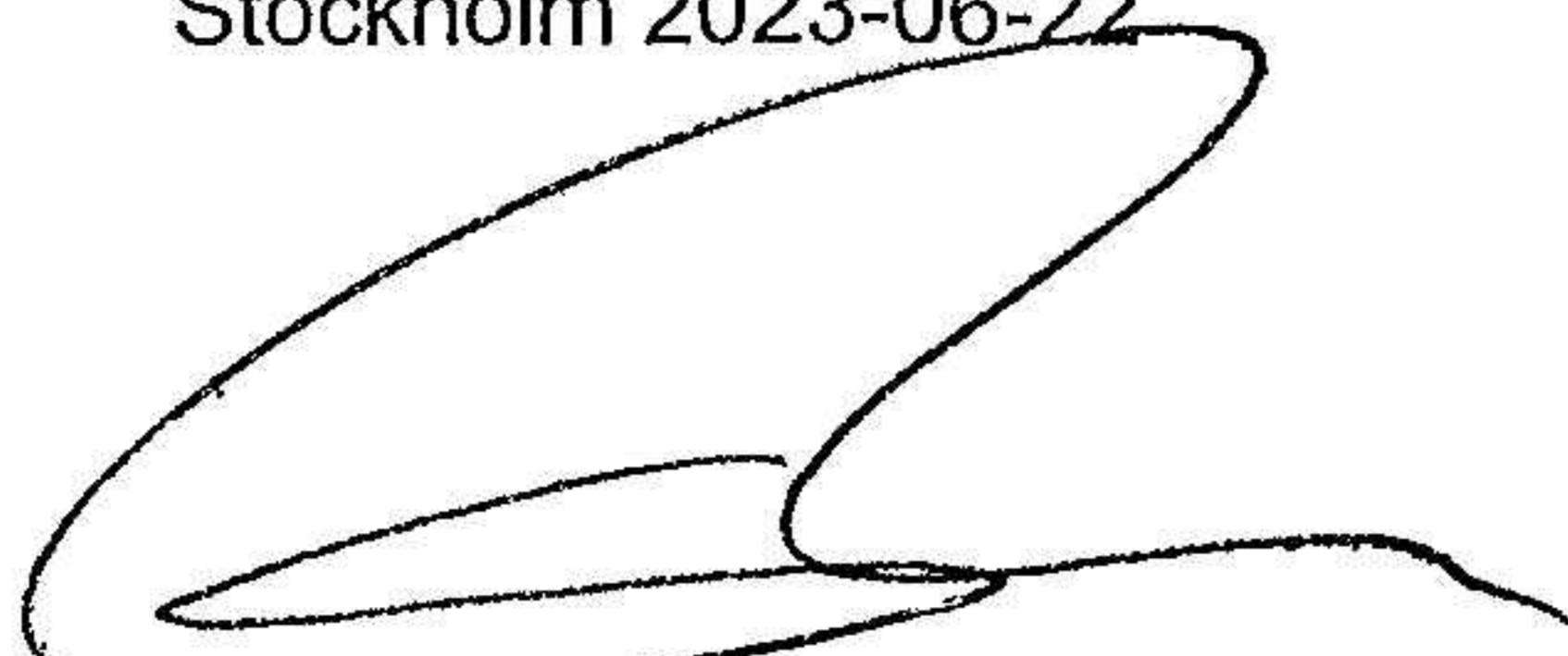
Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

Totalt eget kapital / Totala tillgångar.

Underskrifter

Stockholm 2023-06-22



Chamoun Gerges

Min revisionsberättelse har lämnats 22 juni 2023



Krister Holmgren
Auktoriserad revisor

2023062707016

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i

Restaurang Vita Flottan Aktiebolag

Org.nr. 556434-4710

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Restaurang Vita Flottan Aktiebolag för år 2022-01-01—2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Restaurang Vita Flottan Aktiebolag:s 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 Restaurang Vita Flottan Aktiebolag 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 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorinspektionens webbplats:
www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Restaurang Vita Flottan Aktiebolag för år 2022-01-01—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 ledamot 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 Restaurang Vita Flottan Aktiebolag 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 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.
- 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Upplands Väsby 2023-06-22

Krister Holmgren
Auktoriserad revisor

Fotokopierad av styrelsen
Målet intygas:
Isabella Pettersson