

Årsredovisning

Dryckesbutiken Timotejgatan AB

559057-5378

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-11-01 - 2022-10-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-14. 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:

Ida Sundqvist

2023-03-19

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom vinimport samt försäljning till restauranger, hotell och statliga återförsäljare.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Smittspridningen av Covid-19 ökade återigen efter julleddigheten 2021 och restriktioner inom restauranbranschen återinfördes delvis. Pga av detta ansökte företaget om förläggning av likviditetsstödet via skattekontot och ansökte om nytt stöd för sista kvartalet 2021. Ansökan beviljades. Det äldsta antåndet har återbetalats i januari 2023 och det senaste

på 1,1 milj kronor har förlängts och förfaller 2024-02-12. Den förväntade försäljningsökningen under sommaren och hösten uteblev delvis då en stor del av befolkningen åkte utomlands istället för att semestra i Sverige. Hösten har följt den allmänna konjunkturen vilket lett till ca -15% i försäljning jämfört med ett normalt år. Detta gör att företaget i dagsläget har ett väldigt stort lager som företaget behöver sälja av.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2111-2210	2011-2110	1911-2010	1811-1910
Nettoomsättning	28 627	23 339	18 827	16 886
Resultat efter finansiella poster	470	1 761	1 518	192
Soliditet %	16	34	23	15

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	60 000	2 671 780	1 375 489
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Återbetalning av aktieägartillskott		-2 554 400	
- Balanseras i ny räkning		1 375 489	-1 375 489
- Årets resultat			135 577
- Belopp vid årets utgång	60 000	1 492 868	135 577

Företagets erhållna aktieägartillskott uppgår på balansdagen till 1.200.000 kr (f.å 3.754.400 kr). Det kvarstående aktieägartillskottet har efter beslut på bolagsstämman omvandlats till ett ovillkorat aktieägartillskott.

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 492 868
<i>Årets resultat</i>	<i>135 577</i>
<i>Summa</i>	<i>1 628 445</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 628 445
<i>Summa</i>	<i>1 628 445</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2021-11-01 2022-10-31	2020-11-01 2021-10-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	28 627 328	23 339 488
Övriga rörelseintäkter	54 796	382 898
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	28 682 124	23 722 386
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-22 874 238	-18 165 732
Övriga externa kostnader	-1 277 864	-1 136 191
Personalkostnader	-3 604 168	-2 518 817
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-30 000	-27 500
Övriga rörelsekostnader	-408 785	-102 686
Summa rörelsekostnader	-28 195 055	-21 950 926
Rörelseresultat	487 069	1 771 460
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	15	7 876
Räntekostnader och liknande resultatposter	-16 938	-18 712
Summa finansiella poster	-16 923	-10 836
Resultat efter finansiella poster	470 146	1 760 624
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-205 000	0
Summa bokslutsdispositioner	-205 000	0
Resultat före skatt	265 146	1 760 624
Skatter		
Skatt på årets resultat	-129 569	-385 135
Årets resultat	135 577	1 375 489

BALANSRÄKNING

1

		2022-10-31	2021-10-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter		92 500	122 500
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		92 500	122 500
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	3	42 651	2 584 301
Andra långfristiga fordringar	4	70 000	70 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		112 651	2 654 301
Summa anläggningstillgångar		205 151	2 776 801
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		7 970 146	5 654 830
Förskott till leverantörer		120 198	0
<i>Summa varulager m.m.</i>		8 090 344	5 654 830
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 936 947	1 783 300
Övriga fordringar		951 897	1 409 501
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		190 554	136 671
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		3 079 398	3 329 472
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		357 754	351 641
<i>Summa kassa och bank</i>		357 754	351 641
Summa omsättningstillgångar		11 527 496	9 335 943
SUMMA TILLGÅNGAR		11 732 647	12 112 744

BALANSRÄKNING

	2022-10-31	2021-10-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	60 000	60 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	60 000	60 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 492 868	2 671 780
Årets resultat	135 577	1 375 489
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 628 445	4 047 269
Summa eget kapital	1 688 445	4 107 269
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	205 000	0
Summa obeskattade reserver	205 000	0
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	132 558	216 288
Övriga skulder	0	143 000
Summa långfristiga skulder	132 558	359 288
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	183 721	583 712
Leverantörsskulder	3 977 553	2 345 548
Skatteskulder	562 451	415 892
Övriga skulder	4 675 286	3 935 014
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	307 633	366 021
Summa kortfristiga skulder	9 706 644	7 646 187
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	11 732 647	12 112 744

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2022-10-31

2021-10-31

Medelantalet anställda

6

4

Not 3 Fordringar hos koncernföretag

2022-10-31

2021-10-31

Ingående anskaffningsvärden

2 584 301

2 571 363

Årets lämnade lån

12 750

12 938

Årets amorteringar

-2 554 400

-

Utgående anskaffningsvärden

42 651

2 584 301

Not 4 Andra långfristiga fordringar

2022-10-31

2021-10-31

Ingående anskaffningsvärden

70 000

65 000

Årets lämnade depositioner

-

5 000

Utgående anskaffningsvärden

70 000

70 000

Not 5 Rapport om årsredovisningen

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

Susann Barruk, Economy Control i Södertälje AB

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Ida Sundqvist

Ida Sundqvist

2023-03-07

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-03-09

Maria Carlstedt

Maria Carlstedt
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Dryckesbutiken Timotejgatan AB

Org.nr 559057-5378

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dryckesbutiken Timotejgatan AB för räkenskapsåret 2021-11-01 - 2022-10-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dryckesbutiken Timotejgatan ABs finansiella ställning per den 2022-10-31 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 Dryckesbutiken Timotejgatan 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, förfälskning, 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 Dryckesbutiken Timotejgatan AB för räkenskapsåret 2021-11-01 - 2022-10-31 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 Dryckesbutiken Timotejgatan 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 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 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.

Södertälje 2023-03-09

Maria Carlstedt

Maria Carlstedt
Auktoriserad revisor