

Årsredovisning

The Oak Canteen AB

559254-3622

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25. 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:
Christina Strandberg, Styrelseledamot
2024-06-25

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades under 2020 och bedriver sedan augusti 2020 restaurang Ekbacken på Swedbanks huvudkontor i Sundbyberg.

Koncernuppgifter

Bolaget är ett helägt dotterbolag till The Big Whale Food AB, 559155-1873, med säte i Stockholm. The Big Whale Food AB ägs till 51% av till Kulturrestauranger i Stockholm AB och till 49% av bolagets VD. I koncernen ingår MoMuMat AB och Assint AB, helägda dotterbolag till Kulturrestauranger i Stockholm AB, samt Systrarna Söderström AB och The Big Whale Food AB med de helägda dotterbolagen The Swedish Fishery AB, The Swedish Fishery & Co AB, The Small Fish AB och The Oak Canteen AB.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets omsättningsutveckling har varit mycket god. Antalet gäster och event har fortsatt öka i takt med att bankens medarbetare succesivt återgått till arbete från kontoret. Styrelsen ser positivt på den fortsatta utvecklingen för bolagets verksamhet.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2005-2012
Nettoomsättning	14 779	10 451	6 050	2 309
Resultat efter finansiella poster	689	582	0	-795
Soliditet %	4	4	3	3

Nettoomsättningen har ökat med mer än 30% vilket är hänförligt till ett större kundflöde som beror av att bankens medarbetare succesivt återgått till arbete från kontoret.

Definitioner av nyckeltal framgår av not 1.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	4 552	32 027	86 579
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		32 027	-32 027	0
- Erhållna aktieägartillskott		100 000		100 000
- Årets resultat			-61 446	-61 446
- Belopp vid årets utgång	50 000	136 579	-61 446	125 133

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgår till 900 000 (800 000) kr.

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	136 579
Årets resultat	-61 446
<i>Summa</i>	<i>75 133</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	75 133
<i>Summa</i>	<i>75 133</i>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

RESULTATRÄKNING

1

		2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		14 779 151	10 451 137
Övriga rörelseintäkter	2	203 452	1 035 311
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		14 982 603	11 486 448
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 987 264	-3 925 419
Övriga externa kostnader		-3 234 801	-1 822 215
Personalkostnader	3	-6 034 526	-5 101 237
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	4, 5	-56 180	-63 721
Summa rörelsekostnader		-14 312 771	-10 912 592
Rörelseresultat		669 832	573 856
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		19 490	8 900
Räntekostnader och liknande resultatposter		-768	-729
Summa finansiella poster		18 722	8 171
Resultat efter finansiella poster		688 554	582 027
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-750 000	-550 000
Summa bokslutsdispositioner		-750 000	-550 000
Resultat före skatt		-61 446	32 027
Årets resultat		-61 446	32 027

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	70 606	80 883
Installationer och datorer	5	10 550	46 453
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		81 156	127 336
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		0	350 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		0	350 000
Summa anläggningstillgångar		81 156	477 336
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		314 816	289 060
<i>Summa varulager m.m.</i>		314 816	289 060
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 167 449	1 186 343
Fordringar hos koncernföretag		5 919	0
Övriga fordringar		0	5 955
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		467 134	214 766
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 640 502	1 407 064
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		992 957	176 400
<i>Summa kassa och bank</i>		992 957	176 400
Summa omsättningstillgångar		2 948 275	1 872 524
SUMMA TILLGÅNGAR		3 029 431	2 349 860

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	136 579	4 552
Årets resultat	-61 446	32 027
<i>Summa fritt eget kapital</i>	75 133	36 579
Summa eget kapital	125 133	86 579
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	200 000	0
Summa långfristiga skulder	200 000	0
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	0	10 054
Leverantörsskulder	1 020 875	396 823
Skulder till koncernföretag	179	21 351
Skatteskulder	34 732	12 852
Övriga skulder	832 286	873 023
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	816 226	949 178
Summa kortfristiga skulder	2 704 298	2 263 281
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 029 431	2 349 860

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Installationer och datorer	3-5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

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 Övriga rörelseintäkter 2023-12-31 2022-12-31

Erhållet verksamhetsbidrag	0	997 500
Erhållet elstöd	117 090	-
Övriga bidrag	76 307	-
Summa	193 397	997 500

Not 3 Medelantalet anställda 2023-12-31 2022-12-31

Medelantalet anställda	11	10
------------------------	----	----

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	95 550	15 000
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	10 000	80 550
Utgående anskaffningsvärden	105 550	95 550
Ingående avskrivningar	-14 667	-1 750
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-20 277	-12 917
Utgående avskrivningar	-34 944	-14 667
Redovisat värde	70 606	80 883

Not 5	Installationer och datorer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	161 725	150 985
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	0	10 740
	Försäljningar/utrangeringar	-88 688	-
	Utgående anskaffningsvärden	73 037	161 725
	Ingående avskrivningar	-115 272	-64 468
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	88 688	-
	Årets avskrivningar	-35 903	-50 804
	Utgående avskrivningar	-62 487	-115 272
	Redovisat värde	10 550	46 453

Not 6 Övriga upplysningar till resultaträkningen

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 8% av inköpen och 0% av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör. Någon internvinst har inte uppkommit till följd av transaktioner inom koncernen.

Not 7	Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
	Ställda panter och säkerheter	0	0
	Eventalförpliktelser	0	0
	Summa ställda säkerheter	0	0

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga händelser som anses vara väsentliga har ägt rum efter räkenskapsårets utgång.

UNDERSKRIFTER

Stockholm, i enlighet med elektronisk underskrift

Carl Ullsten
Carl Ullsten
Verkställande direktör
2024-06-24

Malin Söderström
Malin Söderström
Styrelseledamot
2024-06-24

Christina Strandberg
Christina Strandberg
Styrelseledamot
2024-06-24

Min revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av den digitala signaturen 2024-06-24

Mariette Arfsvik

Mariette Arfsvik
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i The Oak Canteen AB, Org.nr. 559254-3622

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för The Oak Canteen AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av The Oak Canteen ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 The Oak Canteen 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 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, 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 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 The Oak Canteen AB för år 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 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 The Oak Canteen 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Stockholm den 24 juni 2024

Mariette Arfsvik
Mariette Arfsvik

Auktoriserad revisor