

Årsredovisning

Vallentuna Restaurang AB

556938-1725

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31.

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 2025-06-29. 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:

Nazar Gli

2025-06-29

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang- och krogverksamhet under namnet Gästis Kök & Bar i Vallentuna Centrum. Företaget har sitt säte i Vallentuna.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2401-2412	2301-2312	2201-2212	2101-2112
Nettoomsättning	11 286 999	8 675 359	8 360 956	7 220 753
Resultat efter finansiella poster	717 045	476 290	197 593	599 016
Soliditet %	33	26	9	42

Nettoomsättningen avviker med mer än 30%. Den positiva utvecklingen beror främst på en ökad efterfrågan till följd av lanseringen av nya menyer, som tagits väl emot av både befintliga och nya kunder.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	158 284	376 875	585 159
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-500 000		-500 000
- Balanseras i ny räkning		376 875	-376 875	0
- Årets resultat			555 523	555 523
- Belopp vid årets utgång	50 000	35 158	555 523	640 681

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	35 158
<i>Årets resultat</i>	<i>555 523</i>
<i>Summa</i>	<i>590 681</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	500 000
Balanseras i ny räkning	90 681
<i>Summa</i>	<i>590 681</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är styrelsens

uppfattning att en allsidig bedömning av Bolagets ekonomiska ställning medför att utdelningen är försvarlig med hänvisning till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av Bolagets egna kapital samt Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i aktiebolagslagen 17 kap. 3 § andra och tredje styckena (försiktighetsregeln).

RESULTATRÄKNING

1

	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	11 286 999	8 675 359
Övriga rörelseintäkter	80 528	259 174
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	11 367 527	8 934 533
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-4 183 253	-2 963 162
Övriga externa kostnader	-2 237 618	-2 215 794
Personalkostnader	-4 075 980	-3 154 919
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-50 284	-45 413
Summa rörelsekostnader	-10 547 135	-8 379 288
Rörelseresultat	820 392	555 245
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	9 056	27 522
Räntekostnader och liknande resultatposter	-112 403	-106 477
Summa finansiella poster	-103 347	-78 955
Resultat efter finansiella poster	717 045	476 290
Resultat före skatt	717 045	476 290
Skatter		
Skatt på årets resultat	-161 522	-99 415
Årets resultat	555 523	376 875

BALANSRÄKNING

1

		2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	0	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	19 035	29 801
Inventarier, verktyg och installationer	5	145 603	105 681
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		164 638	135 482
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	6	30 000	30 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		30 000	30 000
Summa anläggningstillgångar		194 638	165 482
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		286 327	190 385
<i>Summa varulager m.m.</i>		286 327	190 385
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 825	0
Övriga fordringar		436 573	850 657
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		113 580	67 192
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		551 978	917 849
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		886 892	948 110
<i>Summa kassa och bank</i>		886 892	948 110
Summa omsättningstillgångar		1 725 197	2 056 344
SUMMA TILLGÅNGAR		1 919 835	2 221 826

BALANSRÄKNING

	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	35 158	158 284
Årets resultat	555 523	376 875
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>590 681</i>	<i>535 159</i>
Summa eget kapital	640 681	585 159
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	458 325
Summa långfristiga skulder	0	458 325
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	155 093	127 148
Skatteskulder	39 509	0
Övriga skulder	850 458	955 679
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	234 094	95 515
Summa kortfristiga skulder	1 279 154	1 178 342
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 919 835	2 221 826

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Goodwill	20	5

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

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 beskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda 2024-12-31 2023-12-31

Medelantalet anställda	10	9
------------------------	----	---

Not 3 Goodwill 2024-12-31 2023-12-31

Ingående anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
Utgående anskaffningsvärden	2 000 000	2 000 000
Ingående avskrivningar	-2 000 000	-2 000 000
Utgående avskrivningar	-2 000 000	-2 000 000
Redovisat värde	0	0

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar 2024-12-31 2023-12-31

Ingående anskaffningsvärden	66 629	66 629
Utgående anskaffningsvärden	66 629	66 629
Ingående avskrivningar	-36 828	-26 062
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-10 766	-10 766
Utgående avskrivningar	-47 594	-36 828
Redovisat värde	19 035	29 801

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	240 853	160 853
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	92 500	80 000
	Försäljningar/utrangeringar	-59 900	-
	Utgående anskaffningsvärden	273 453	240 853
	Ingående avskrivningar	-135 172	-100 525
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	46 840	-
	Årets avskrivningar	-39 518	-34 647
	Utgående avskrivningar	-127 850	-135 172
	Redovisat värde	145 603	105 681
Not 6	Andra långfristiga fordringar	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	30 000	30 000
	Utgående anskaffningsvärden	30 000	30 000
	Redovisat värde	30 000	30 000
Not 7	Ställda säkerheter	2024-12-31	2023-12-31
	Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
	Summa ställda säkerheter	1 500 000	1 500 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Undertecknad den dag som framgår av min/våra digitala underskrifter

Nazar Gli

Nazar Gli

2025-06-29

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2025-06-29

Tina Tornberg

Tina Tornberg

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vallentuna Restaurang AB, org.nr 556938-1725

Rapport om årsredovisningen

Grund för uttalanden

Jag (Vi) har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt (Vårt) ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag (Vi) är oberoende i förhållande till ABC AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt (vårt) yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag (Vi) anser att de revisionsbevis jag (vi) har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina (våra) 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 styrelsen [och verkställande direktören] avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta. För K2-företag ska skrivningen lyda: "Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten."

Revisorns ansvar

Mina (Våra) 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 (våra) uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed 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 (vi) professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag (vi) 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(våra) 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 (vi oss) en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min (vår) revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig (oss) om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag (vi) lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens [och verkställande direktörens] uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag (vi) en slutsats om lämpligheten i att styrelsen [och verkställande direktören] använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag (Vi) 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 (vi) drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag (vi) i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina (Våra) 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 (vi) 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(Vi) måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag(Vi) måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag(vi) identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Grund för uttalanden

Jag (Vi) har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt (Vårt) ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag (Vi) är oberoende i förhållande till ABC AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt (vårt) yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag(Vi) anser att de revisionsbevis jag(vi) har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina(våra) 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 (Vårt) mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt (vårt) 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 (Vårt) mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt (vårt) 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 (vi) 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 (vår) professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag (vi) 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 (Vi) går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt (vårt) uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt (vårt) uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag (vi) granskat [styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma] om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2025-06-29

Tina Tornberg

Tina Tornberg

Auktoriserad revisor