

ÅRSREDOVISNING

för

OKKI Trading AB

Org.nr. 556614-0835

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Innehåll

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- noter
- underskrifter

Undertecknad styrelseledamot i OKKI Trading AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 22 december 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Nynäshamn den 22 december 2023


Mats Tillbom

ÅRSREDOVISNING

för

OKKI Trading AB

Org.nr. 556614-0835

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten**Allmänt om verksamheten**

Bolagets verksamhet omfattar försäljning av verktyg och förnödenheter till bygg och industri.

Företagets säte är Stockholms län, Nynäshamn kommun.

Egna aktier

1 000 aktier och nominellt belopp 100 000 kr för egna aktier som innehas av företaget.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	1 525 537	1 718 107	1 258 694	2 789 673
Resultat efter finansiella poster	-553 976	-1 198 761	-133 912	-885 355
Soliditet (%)	2,86	3,44	9,69	10,37

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 287 277	-1 198 761	208 516
Balanseras i ny räkning			-1 198 761	1 198 761	0
Erhållna aktieägartillskott			500 000		500 000
Årets resultat				-553 976	-553 976
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	588 516	-553 976	154 540

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

2023-06-30	2022-06-30
1 200 000	700 000

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	588 516
Årets resultat	-553 976
	<u>34 540</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	34 540
	<u>34 540</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

OKKI Trading AB

Org.nr. 556614-0835

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 525 537	1 718 107
Övriga rörelseintäkter		-108 591	-65 627
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 416 946</u>	<u>1 652 480</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-238 093	-1 329 359
Övriga externa kostnader		-1 184 443	-902 691
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-337 516	-472 851
Summa rörelsekostnader		<u>-1 760 052</u>	<u>-2 704 901</u>
Rörelseresultat		-343 106	-1 052 421
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-210 870	-146 340
Summa finansiella poster		<u>-210 870</u>	<u>-146 340</u>
Resultat efter finansiella poster		-553 976	-1 198 761
Resultat före skatt		-553 976	-1 198 761
Årets resultat		<u>-553 976</u>	<u>-1 198 761</u>

2024012202933

BALANSRÄKNING

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	1 860 000	2 090 000
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	314 800	533 120
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	4 096
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>2 174 800</u>	<u>2 627 216</u>

Summa anläggningstillgångar 2 174 800 2 627 216

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror		2 945 304	3 183 397
Summa varulager		<u>2 945 304</u>	<u>3 183 397</u>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		63 860	148 415
Övriga fordringar		201 554	99 427
Summa kortfristiga fordringar		<u>265 414</u>	<u>247 842</u>

Kassa och bank

Kassa och bank		0	1
Summa kassa och bank		<u>0</u>	<u>1</u>

Summa omsättningstillgångar 3 210 718 3 431 240

SUMMA TILLGÅNGAR 5 385 518 6 058 456

2024012202934

OKKI Trading AB

Org.nr. 556614-0835

BALANSRÄKNING

2023-06-30

2022-06-30

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

588 516

1 287 278

Årets resultat

-553 976

-1 198 761

Summa fritt eget kapital

34 540

88 517

Summa eget kapital

154 540

208 517

Långfristiga skulder

5

Checkräkningskredit

6

676 981

541 254

Övriga skulder till kreditinstitut

2 754 948

2 914 956

Summa långfristiga skulder

3 431 929

3 456 210

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

11 759

20 469

Skulder till koncernföretag

1 696 121

2 286 121

Skatteskulder

549

556

Övriga skulder

4 037

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

86 583

86 583

Summa kortfristiga skulder

1 799 049

2 393 729

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 385 518

6 058 456

2024012202935

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

	<u>Antal år</u>
Byggnader	20
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Noter till balansräkningen

Not 2 Byggnader och mark	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	4 850 000	4 850 000
Utgående anskaffningsvärden	4 850 000	4 850 000
Årets avskrivningar	-230 000	-230 000
Redovisat värde	1 860 000	2 090 000

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 940 781	2 411 690
Inköp	152 700	633 900
Försäljningar/utrangeringar	-756 965	-104 809
Utgående anskaffningsvärden	2 336 516	2 940 781
Årets avskrivningar	-103 420	-98 976
Redovisat värde	314 800	533 120

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	20 476	20 476
Utgående anskaffningsvärden	20 476	20 476
Redovisat värde	0	4 096

Not 5 Långfristiga skulder	2023-06-30	2022-06-30
Förfaller senare än 5 år	2 608 274	2 768 282

Not 6 Checkräkningskredit	2023-06-30	2022-06-30
Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	700 000	700 000

NOTER**Övriga noter**

2024012202937

Not 7	Ställda säkerheter	2023-06-30	2022-06-30
	Fastighetsinteckningar	3 395 000	3 395 000
	Företagsinteckningar	1 600 000	1 600 000

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Okki Invest AB, Org. nr 556959-0309, säte Nynäshamn.

Not 9 Definition av nyckeltal

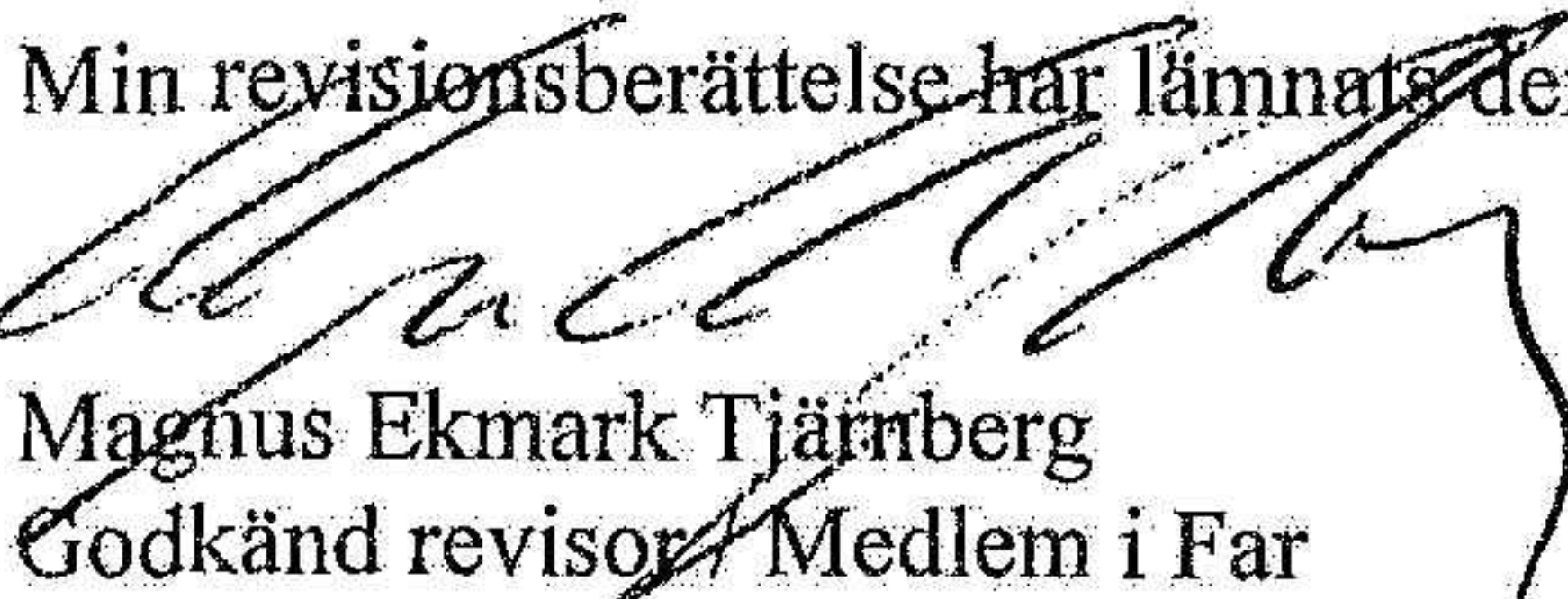
● Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Nynäshamn

23/12 - 23

Mats Tillbom 

Min revisionsberättelse har lämnats den 22/12-23


Magnus Ekmark Tjärnberg
Godkänd revisor / Medlem i Far

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i OKKI Trading AB
Org.nr. 556614-0835

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för OKKI Trading AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av OKKI Trading ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till OKKI Trading AB enligt god revisorsred 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 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 revisionsred 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.

- 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 OKKI Trading AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 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 OKKI Trading 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.

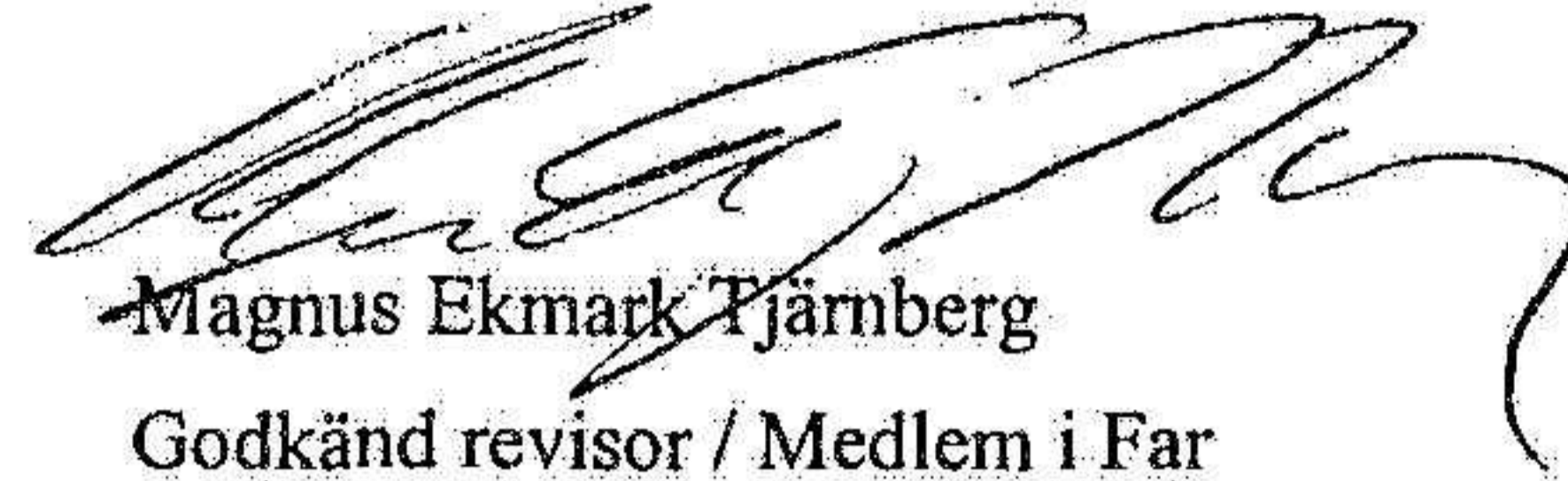
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Nacka den 22 december 2023



Magnus Ekmark Tjärnberg
Godkänd revisor / Medlem i Far