

Årsredovisning

för

Zocalo Franchise AB

559065-7580

Räkenskapsåret

2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Zocalo Franchise AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-07-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2022-07-29



Einar Einarsson

Styrelsen för Zocalo Franchise AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Verksamheten bedriver restaurang och franchiseverksamhet. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Zocalo Holding AB, 559136-641.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets omsättning har ökat under året. Detta pga bolaget dragit in nya franchise tagare och systerbolagen har haft en bättre omsättning under året. Bolaget har även fått statligt stöd i form av korttidspermittering. Bolagets egna kapital är förbrukat och styrelsen är medveten om skyldigheterna enligt 25 kap. aktiebolagslagen men har valt att driva verksamheten vidare då man tror att det kommande året kommer att generera mer intäkter.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	2 600	1 376	4 556	2 324	0
Resultat efter finansiella poster	-1 302	-2 585	649	2 523	-3
Soliditet (%)	neg	31,4	1,8	2,0	neg

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	3 979 495	-2 585 132	1 444 363
Balanseras i ny räkning		-2 585 132	2 585 132	0
Årets resultat			-1 581 969	-1 581 969
Belopp vid årets utgång	50 000	1 394 363	-1 581 969	-137 606

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 3 976 468kr (3 976 468kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	1 394 364
årets förlust	-1 581 969
	-187 605
behandlas så att i ny räkning överföres	-187 605
	-187 605

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 599 933	1 376 067
Övriga rörelseintäkter		171 731	349 376
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 771 664	1 725 443
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-60 917	-131 561
Övriga externa kostnader		-2 598 677	-2 804 689
Personalkostnader	2	-1 549 577	-1 324 442
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-24 066	-18 333
Övriga rörelsekostnader		-14 112	-6 785
Summa rörelsekostnader		-4 247 349	-4 285 810
Rörelseresultat		-1 475 685	-2 560 367
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-106 284	-24 765
Summa finansiella poster		-106 284	-24 765
Resultat efter finansiella poster		-1 581 969	-2 585 132
Resultat före skatt		-1 581 969	-2 585 132
Årets resultat		-1 581 969	-2 585 132

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	95 545	33 611
Summa materiella anläggningstillgångar		95 545	33 611
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		1 100 000	1 100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 100 000	1 100 000
Summa anläggningstillgångar		1 195 545	1 133 611
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 261 580	400 380
Fordringar hos koncernföretag	4	3 537 642	3 090 498
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		50 000	50 000
Övriga fordringar		164 366	207 389
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		55 877	218 957
Summa kortfristiga fordringar		5 069 465	3 967 224
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		31 567	927
Summa kassa och bank		31 567	927
Summa omsättningstillgångar		5 101 032	3 968 151
SUMMA TILLGÅNGAR		6 296 577	5 101 762

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 394 364

3 979 496

Årets resultat

-1 581 969

-2 585 132

Summa fritt eget kapital

-187 605

1 394 364

Summa eget kapital

-137 605

1 444 364

Långfristiga skulder

Checkräkningskredit

5

475 844

502 888

Övriga skulder till kreditinstitut

1 236 521

1 000 000

Skulder till koncernföretag

1 411 780

285 780

Övriga skulder

1 039 012

270 783

Summa långfristiga skulder

4 163 157

2 059 451

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 195 089

972 221

Skulder till koncernföretag

258 000

15 000

Skatteskulder

449 828

195 372

Övriga skulder

177 851

276 922

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

190 257

138 432

Summa kortfristiga skulder

2 271 025

1 597 947

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 296 577

5 101 762

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	3	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	55 000	55 000
Årets inköp	86 000	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	141 000	55 000
Ingående avskrivningar	-21 389	-3 056
Årets avskrivningar	-24 066	-18 333
Utgående ackumulerade avskrivningar	-45 455	-21 389
Utgående redovisat värde	95 455	33 611

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 090 498	233 992
Tillkommande fordringar	482 644	2 961 372
Avgående fordringar	-35 500	-104 866
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 537 642	3 090 498
Utgående redovisat värde	3 537 642	3 090 498

2022080306363

Not 5 Checkräkningskredit

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	500 000	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	475 844	502 888

Not 6 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Företagsinteckning	500 000	500 000
	500 000	500 000

Not 7 Eventualförpliktelser

	2021-12-31	2020-12-31
Borgen för skulder hos koncernföretag	1 300 000	1 300 000
	1 300 000	1 300 000

Zocalo Franchise AB
Org.nr 559065-7580

7 (7)

2022080306364

Stockholm 2022-07-20



Emil Helgi Larusson
Ordförande



Einar Einarsson
VD



Olov Ludwig Mattson

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-07-29



Pekka Anderman
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Zocalo Franchise AB, org. nr 559065-7580

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Zocalo Franchise AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Zocalo Franchise ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Zocalo Franchise AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 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 Zocalo Franchise AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Zocalo Franchise AB enligt god revisors sed 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 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 revisions sed 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.

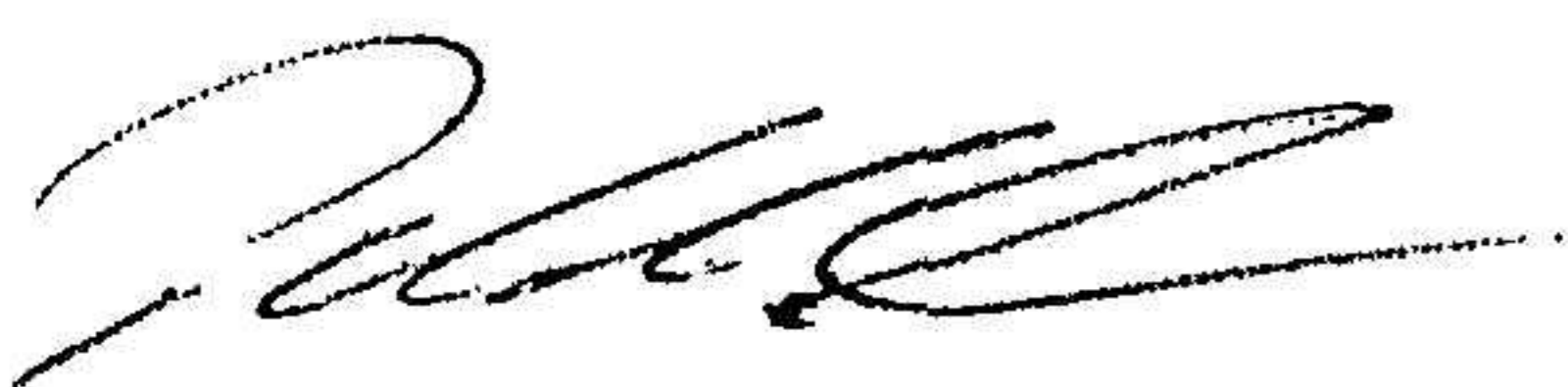
Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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.

Anmärkningar

Bolaget har vid flera tillfällen inte betalat skatter och avgifter i rätt tid.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Borlänge den 29 juli 2022



Pekka Anderman
Godkänd revisor