

ÅRSREDOVISNING

för

Itamae AB

Org.nr. 556596-3971

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31.

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

Undertecknad styrelseledamot i Itamae AB

intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 7 juni 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2023-06-07


.....
Marcel Martarian

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet under namnet Sushibar Itamae på Odengatan i Stockholm, en restaurang i Sundbyberg. .

Företagets säte är Sollentuna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets omsättning har under året minskat med ca 36%. Minskningen beror på att restaurangen på Kungsholmen, Mörbycentrum och i Hagastaden drivs fr o m maj i egen regi dvs i eget AB.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	30 410 836	47 271 549	37 113 601	29 821 916
Resultat efter finansiella poster	2 971 757	6 639 489	4 850 713	5 706 817
Soliditet (%)	17,59	4,76	6,49	9,26

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	755 816	9 522	765 338
Beslut på årsstämma:			9 522	-9 522	
Årets resultat				7 257	7 257
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	765 338	7 257	772 595

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	765 338
Årets resultat	7 257
	<hr/>
	772 595

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	772 595
	<hr/>
	772 595

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		30 410 836	47 271 549
Övriga rörelseintäkter		0	68 061
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>30 410 836</u>	<u>47 339 610</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-14 933 644	-18 579 778
Övriga externa kostnader		-5 248 809	-9 423 265
Personalkostnader	2	-6 485 496	-11 910 635
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-127 839	-753 816
Summa rörelsekostnader		<u>-26 795 788</u>	<u>-40 667 494</u>
Rörelseresultat		3 615 048	6 672 116
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		175	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-620 000	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-23 466	-32 627
Summa finansiella poster		<u>-643 291</u>	<u>-32 627</u>
Resultat efter finansiella poster		2 971 757	6 639 489
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 790 000	-6 610 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-2 790 000</u>	<u>-6 610 000</u>
Resultat före skatt		181 757	29 489
Skatter			
Skatt på årets resultat		-174 500	-19 967
Årets resultat		7 257	9 522



BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

Not

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter

3 0 0

Summa immateriella anläggningstillgångar

0 0

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4 353 517 3 234 093

Summa materiella anläggningstillgångar

353 517 3 234 093

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

137 500 137 500

Summa finansiella anläggningstillgångar

137 500 137 500

Summa anläggningstillgångar

491 017 3 371 593

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

63 000 116 000

Summa varulager

63 000 116 000

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

718 139 418 165

Fordringar hos koncernföretag

0 9 522

Övriga fordringar

788 032 1 493 678

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

258 482 559 160

Summa kortfristiga fordringar

1 764 653 2 480 525

Kassa och bank

Kassa och bank

2 754 561 12 603 313

Summa kassa och bank

2 754 561 12 603 313

Summa omsättningstillgångar

4 582 214 15 199 838

SUMMA TILLGÅNGAR

5 073 231 18 571 431

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

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

765 338

755 815

Årets resultat

7 257

9 522

Summa fritt eget kapital

772 595

765 337

Summa eget kapital

892 595

885 337

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut

250 000

750 000

Summa långfristiga skulder

250 000

750 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 414 159

2 174 742

Skulder till koncernföretag

2 150 544

13 734 315

Skatteskulder

22 282

41 022

Övriga skulder

256 514

563 453

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

87 137

422 562

Summa kortfristiga skulder

3 930 636

16 936 094

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 073 231

18 571 431

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Immateriella anläggningstillgångar

<u>Tillämpade avskrivningstider:</u>	<u>Antal år</u>
Hysesrätter och liknande rättigheter	5

Materiella anläggningstillgångar

<u>Tillämpade avskrivningstider:</u>	<u>Antal år</u>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda	2022	2021
<i>Medelantal anställda</i>		
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	16,00	31,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Hysesrätter och liknande rättigheter	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 300 000	2 300 000
Utgående anskaffningsvärden	2 300 000	2 300 000
Ingående avskrivningar	-2 300 000	-2 300 000
Utgående avskrivningar	-2 300 000	-2 300 000
Redovisat värde	0	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 367 761	5 695 403
Inköp	0	672 358
Omklassificeringar	-3 697 944	0
Utgående anskaffningsvärden	2 669 817	6 367 761
Ingående avskrivningar	-3 133 668	-2 379 852
Omklassificeringar	945 207	0
Årets avskrivningar	-127 839	-753 816
Utgående avskrivningar	-2 316 300	-3 133 668
Redovisat värde	353 517	3 234 093

Beloppen Omklassificeringar uppkom isamband med omdisponering av restauranger.

Itamae AB
Org.nr. 556596-3971

NOTER

Not 5	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	250 000	750 000

Övriga noter

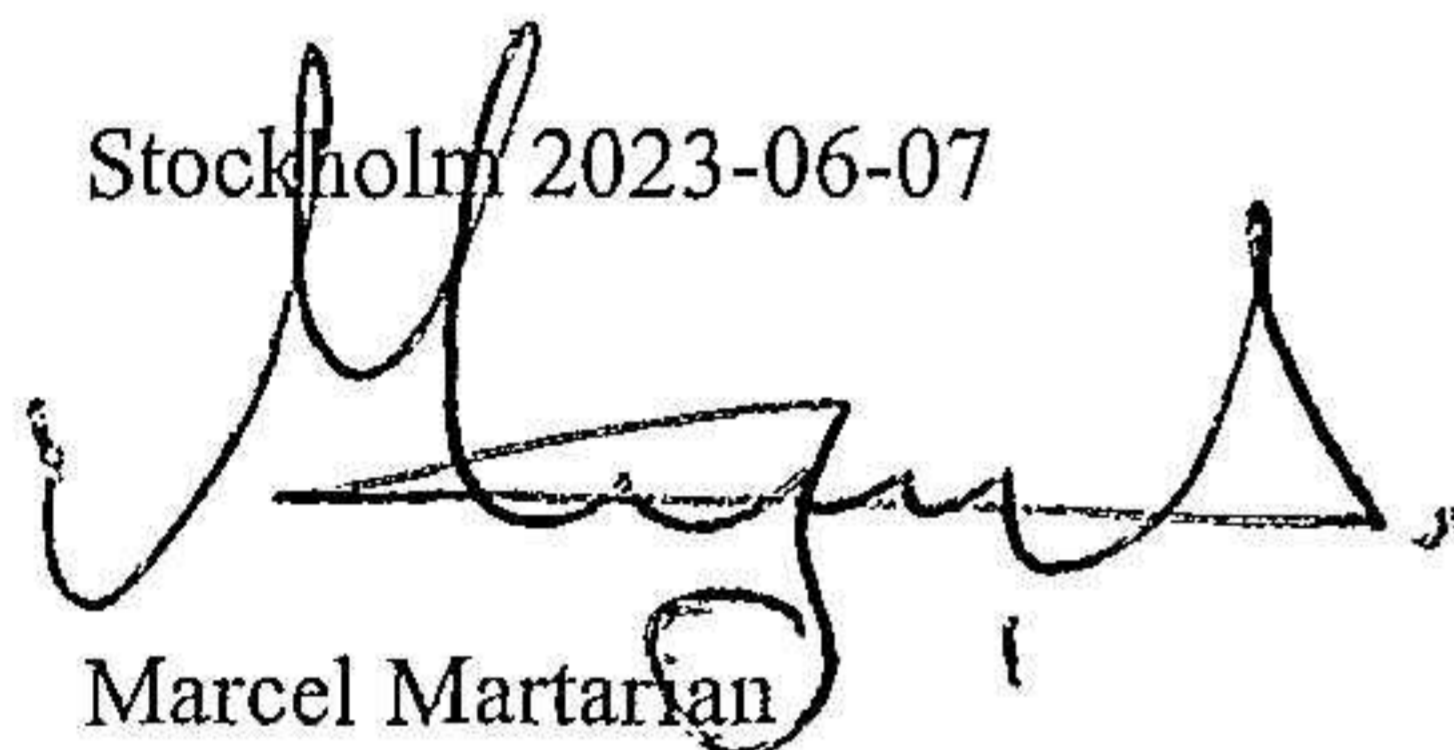
Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	2 500 000	2 500 000

Not 7	Eventualförpliktelser	2022-12-31	2021-12-31
	Borgen- och garantiförbindelse	745 050	745 050
		<u>745 050</u>	<u>745 050</u>

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

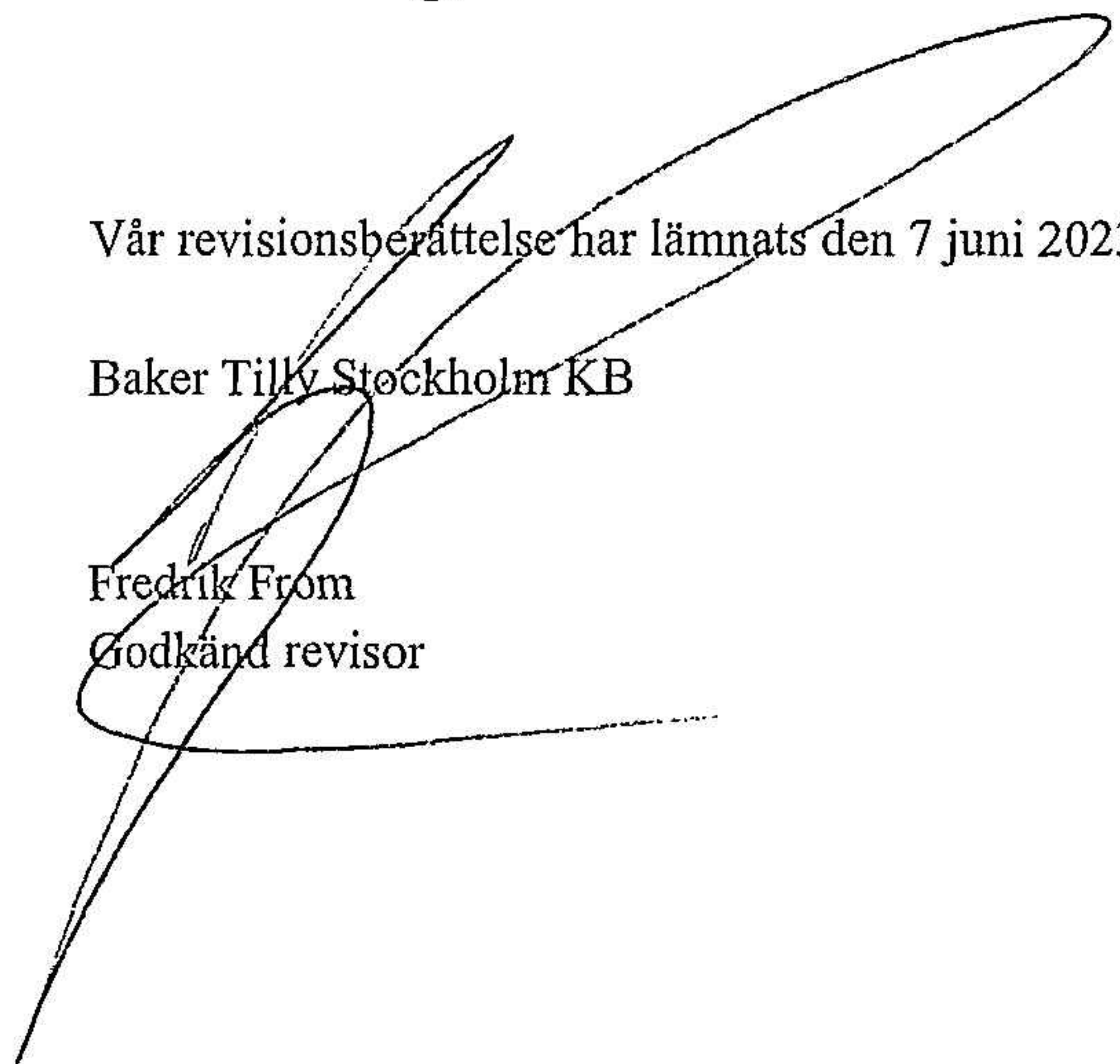
Stockholm 2023-06-07



Marcel Martarian

Vår revisionsberättelse har lämnats den 7 juni 2023.

Baker Tilky Stockholm KB



Fredrik From
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Itamae AB
Org.nr 556596-3971

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Itamae AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Itamae ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Itamae AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. 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 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Itamae AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Itamae AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed 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 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 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 7 juni 2023

Baker Tilly Stockholm KB

Fredrik From
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
Med originalet intygas: