

Årsredovisning

Ö.K. Restaurang Södermalm AB

559053-5992

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

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

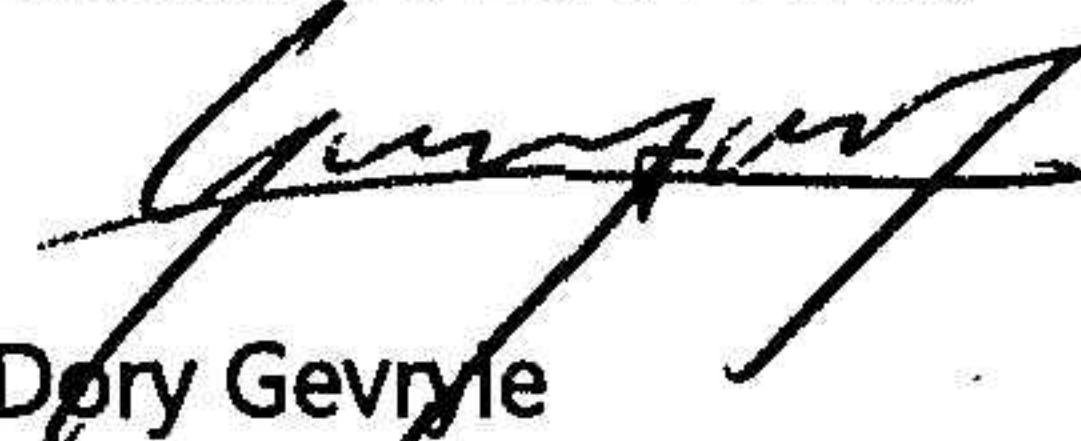
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-12-30.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2022-12-30



Dory Gevryle

Årsredovisning

Ö.K. Restaurang Södermalm AB

559053-5992

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver restaurangen Östgötakällaren på Östgötagatan i Stockholm. Företaget bildades 2016 och är dotterbolag till KVN Gruppen AB, 559011-1620.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2107-2206	2007-2106	1907-2006	1807-1906
Nettoomsättning	12 781	5 541	10 056	11 792
Resultat efter finansiella poster	2 709	87	984	1 008
Soliditet %	70	60	55	40

Bolaget har ökat omsättningen samt resultat på grund av lättade Covid restriktioner.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 047 875	66 968	2 164 843
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		66 968	-66 968	0
Årets resultat			1 611 327	1 611 327
Belopp vid årets utgång	50 000	2 114 844	1 611 327	3 776 171

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 114 844
Årets resultat	1 611 327
<i>Summa</i>	3 726 171

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	2 000 000
Balanseras i ny räkning	1 726 171
<i>Summa</i>	3 726 171

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

		2021-07-01 2022-06-30	2020-07-01 2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 781 117	5 541 436
Övriga rörelseintäkter	2	307 672	1 058 982
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 088 789	6 600 418
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 548 380	-1 532 072
Övriga externa kostnader		-1 763 790	-1 504 657
Personalkostnader	3	-4 458 577	-2 927 481
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-607 390	-549 488
Summa rörelsekostnader		-10 378 137	-6 513 698
Rörelseresultat		2 710 652	86 720
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 113	-144
Summa finansiella poster		-2 113	-144
Resultat efter finansiella poster		2 708 539	86 576
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-678 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-678 000	-
Resultat före skatt		2 030 539	86 576
Skatter			
Skatt på årets resultat		-419 212	-19 608
Årets resultat		1 611 327	66 968

2023011104578

BALANSRÄKNING

1

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	887 093	718 105
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	1 493 959	1 606 878
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>2 381 052</i>	<i>2 324 983</i>

Summa anläggningstillgångar		2 381 052	2 324 983
------------------------------------	--	------------------	------------------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		169 340	116 010
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>169 340</i>	<i>116 010</i>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		101 661	30 493
Fordringar hos koncernföretag		1 979 890	479 890
Övriga fordringar		19	675 645
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		25 388	349 522
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>2 106 958</i>	<i>1 535 550</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		2 490 579	786 394
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>2 490 579</i>	<i>786 394</i>

Summa omsättningstillgångar		4 766 877	2 437 954
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

		7 147 929	4 762 937
--	--	------------------	------------------

2023011104579

2022-06-30

2021-06-30

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

2 114 844

2 047 875

Årets resultat

1 611 327

66 968

Summa fritt eget kapital

3 726 171

2 114 843

Summa eget kapital

3 776 171

2 164 843

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 553 000

875 000

Summa obeskattade reserver

1 553 000

875 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

469 206

759 086

Skatteskulder

283 875

238 574

Övriga skulder

497 076

326 729

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

568 601

398 705

Summa kortfristiga skulder

1 818 758

1 723 094

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 147 929

4 762 937

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

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 intäkter

	2021/2022	2020/2021
<i>Övriga intäkter</i>		
Omställningsstöd	188 399	377 956
Permitteringsstöd	90 453	544 300
Övrigt	28 820	136 726

Not 3 Medelantalet anställda

	2021/2022	2020/2021
Medelantalet anställda	14	10

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 283 819	2 254 327
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	663 459	29 492
Utgående anskaffningsvärden	2 947 278	2 283 819
Ingående avskrivningar	-1 565 714	-1 112 861
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-494 471	-452 853
Utgående avskrivningar	-2 060 185	-1 565 714
Redovisat värde	887 093	718 105

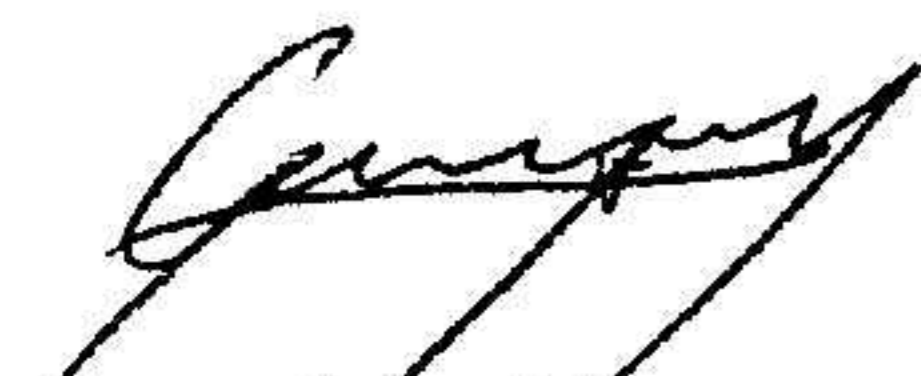
2023011104582

Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-06-30	2021-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 932 706	1 932 706
	Utgående anskaffningsvärden	1 932 706	1 932 706
	Ingående avskrivningar	-325 828	-229 193
	Förändringar av avskrivningar		
	Årets avskrivningar	-112 919	-96 635
	Utgående avskrivningar	-438 747	-325 828
	Redovisat värde	1 493 959	1 606 878

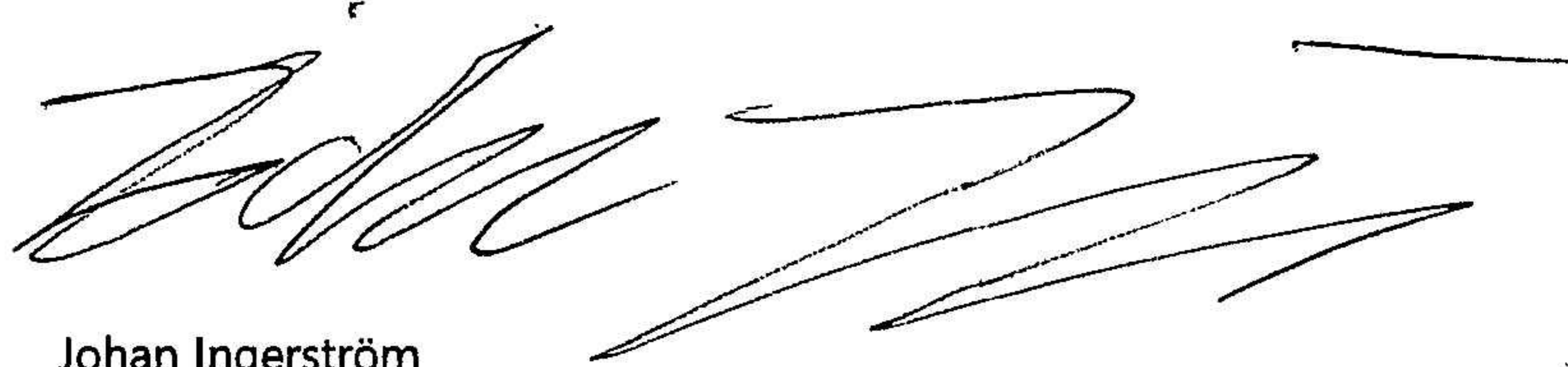
Not 6	Ställda säkerheter	2022-06-30	2021-06-30
	Företagsinteckningar	2 933 000	2 933 000
	Summa ställda säkerheter	2 933 000	2 933 000

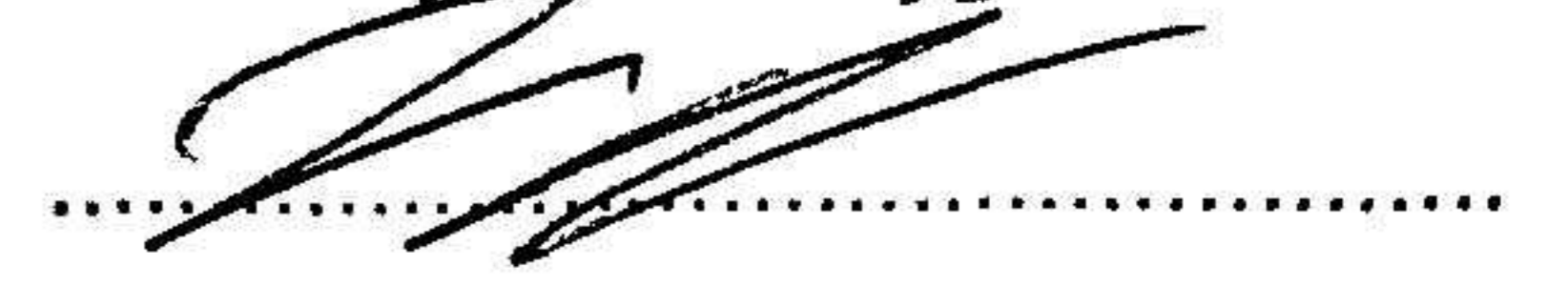
UNDERSKRIFTER

Stockholm


Dory Gevryie
2022-12-30

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-12-30


Johan Ingerström
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ö.K. Restaurang Södermalm AB

Org.nr. 559053 - 5992

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ö.K. Restaurang Södermalm AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ö.K. Restaurang Södermalm ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 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 Ö.K. Restaurang Södermalm 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 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 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 Ö.K. Restaurang Södermalm AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Ö.K. Restaurang Södermalm 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 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.

Stockholm den 30 december 2022



Johan Ingerström
Auktoriserad revisor

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 försumelse 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 revisionsred 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 revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.