

Årsredovisning

Vallentuna Restaurang AB

556938-1725

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-05. 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

2023-10-18

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	8 360 956	7 220 753	7 911 452	7 370 947
Resultat efter finansiella poster	197 593	599 016	946 587	513 515
Soliditet %	9	42	56	37

Ökad nettoomsättning beror på ökade priser samd ökad försäljning av alkoholhaltiga drycker.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	87 669	472 256	609 925
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-550 000		-550 000
- Balanseras i ny räkning		472 256	-472 256	0
- Årets resultat			148 359	148 359
- Belopp vid årets utgång	50 000	9 925	148 359	208 284

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	9 925
Årets resultat	148 359
<i>Summa</i>	158 284

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	158 284
<i>Summa</i>	158 284

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	8 360 956	7 220 753
Övriga rörelseintäkter	218 929	321 557
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	8 579 885	7 542 310
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-2 796 399	-2 327 358
Övriga externa kostnader	-2 158 630	-2 073 011
Personalkostnader	-3 388 418	-2 516 449
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-22 974	-24 153
Summa rörelsekostnader	-8 366 421	-6 940 971
Rörelseresultat	213 464	601 339
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	704	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-16 575	-2 323
Summa finansiella poster	-15 871	-2 323
Resultat efter finansiella poster	197 593	599 016
Resultat före skatt	197 593	599 016
Skatter		
Skatt på årets resultat	-49 234	-126 760
Årets resultat	148 359	472 256

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
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	40 567	20 017
Inventarier, verktyg och installationer	5	60 328	37 020
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		100 895	57 037
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	6	30 000	30 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		30 000	30 000
Summa anläggningstillgångar		130 895	87 037
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		103 100	58 100
<i>Summa varulager m.m.</i>		103 100	58 100
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	34 342
Övriga fordringar		350 000	359 466
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		96 707	58 297
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		446 707	452 105
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 579 484	840 002
<i>Summa kassa och bank</i>		1 579 484	840 002
Summa omsättningstillgångar		2 129 291	1 350 207
SUMMA TILLGÅNGAR		2 260 186	1 437 244

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31	
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	50 000	50 000	
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000	
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	9 925	87 669	
Årets resultat	148 359	472 256	
<i>Summa fritt eget kapital</i>	158 284	559 925	
Summa eget kapital	208 284	609 925	
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	958 329	0
Summa långfristiga skulder	958 329	0	
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	68 530	33 462	
Skatteskulder	123 697	287 476	
Övriga skulder	839 097	377 574	
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	62 249	128 807	
Summa kortfristiga skulder	1 093 573	827 319	
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 260 186	1 437 244	

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.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

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	Medelantalet anställda	2022-12-31	2021-12-31
	Medelantalet anställda	9	7

Not 3	Goodwill	2022-12-31	2021-12-31
	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	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	39 797	39 797
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	26 832	-
	Utgående anskaffningsvärden	66 629	39 797
	Ingående avskrivningar	-19 780	-14 380
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-6 282	-5 400
	Utgående avskrivningar	-26 062	-19 780
	Redovisat värde	40 567	20 017

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	120 853	120 853
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	40 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	160 853	120 853
	Ingående avskrivningar	-83 833	-65 080
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-16 692	-18 753
	Utgående avskrivningar	-100 525	-83 833
	Redovisat värde	60 328	37 020
Not 6	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	30 000	30 000
	Utgående anskaffningsvärden	30 000	30 000
	Redovisat värde	30 000	30 000
Not 7	Långfristiga skulder		

UNDERSKRIFTER

Vallentuna

Nazar Gli
Nazar Gli
2023-10-05

Zaman Gli
Zaman Gli

Gli
2023-10-05

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-10-05

Karl Olof Ingman
Karl Olof Ingman
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vallentuna Restaurang AB för år 2022. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vallentuna Restaurang ABs finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Vallentuna Restaurang 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 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 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- o 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.

- o 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.

- o utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- o 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.

- o 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 Vallentuna Restaurang AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Vallentuna Restaurang 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 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:

o företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller

o 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt. Det har ej lett till något annat för bolaget än förseningsavgifter.

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.

Stockholm 2023-10-05

Karl Olof Ingman

Karl Olof Ingman

Auktoriserad revisor