

Årsredovisning för
JPM SUBS AB
556906-3901

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i JPM SUBS AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-06-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-06-30

Joseph Gergi
Joseph Gergi

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för JPM SUBS AB, 556906-3901, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	3 686	4 446	4 026	3 563
Resultat efter finansiella poster	48	28	22	34
Soliditet, %	13	8	9	13

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		125 009
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat			48 373
Vid årets slut	50 000		173 382

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 210 000 kr (fg år 210 000 kr).

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 173 382 kronor, disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	125 009
Årets resultat	48 373
Totalt	173 382
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	173 382
Summa	173 382

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		3 686 212	4 445 876
Övriga rörelseintäkter		11 689	22 111
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		3 697 901	4 467 987
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 044 797	-1 357 329
Övriga externa kostnader		-1 327 096	-1 703 937
Personalkostnader	2	-1 161 260	-1 227 067
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-21 311	-15 573
Summa rörelsekostnader		-3 554 464	-4 303 906
Rörelseresultat		143 437	164 081
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		428	8
Räntekostnader och liknande resultatposter		-95 492	-135 658
Summa finansiella poster		-95 064	-135 650
Resultat efter finansiella poster		48 373	28 431
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		48 373	28 431
Skatter			
Årets resultat		48 373	28 431

2024080604509

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3	-	-
Summa immateriella anläggningstillgångar		-	-
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	-	21 311
Summa materiella anläggningstillgångar		-	21 311
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	675 000	675 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		675 000	675 000
Summa anläggningstillgångar		675 000	696 311
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		108 270	96 433
Summa varulager		108 270	96 433
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		20 620	21 549
Övriga fordringar		867 844	1 111 507
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		11 875	70 169
Summa kortfristiga fordringar		900 339	1 203 225
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		199	-
Summa kortfristiga placeringar		199	-
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		82 085	-71 408
Summa kassa och bank		82 085	-71 408
Summa omsättningstillgångar		1 090 893	1 228 250
SUMMA TILLGÅNGAR		1 765 893	1 924 561

2024080604510

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		125 009	96 578
Årets resultat		48 373	28 431
Summa fritt eget kapital		173 382	125 009
Summa eget kapital		223 382	175 009
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit	6	177 802	-
Övriga skulder till kreditinstitut		-	114 696
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		175 000	100 000
Övriga skulder		155 000	-
Summa långfristiga skulder		507 802	214 696
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		13 500	13 500
Skatteskulder		185 579	93 486
Övriga skulder		825 130	1 233 763
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 500	194 107
Summa kortfristiga skulder		1 034 709	1 534 856
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 765 893	1 924 561

2024080604511

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
-Koncessioner, patent, licenser, varumärken och likn rättigheter	5
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	5	6
Summa	5	6

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken och likn rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	91 500	91 500
	91 500	91 500
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-91 500	-91 500
	-91 500	-91 500
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	361 832	361 832
Vid årets slut	361 832	361 832
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-340 521	-324 948
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-21 311	-15 573
Vid årets slut	-361 832	-340 521
Redovisat värde vid årets slut	-	21 311

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	675 000	675 000
Redovisat värde vid årets slut	675 000	675 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Företaget har bedömt att bestämmande inflytande föreligger i Dotterföretaget A1 eftersom det finns en överenskommelse med övriga ägare. Överenskommelsen innebär att företaget har rätt att utforma de finansiella och operativa strategierna.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
JPM Skanstull AB, 559148-952	500	100	675 000
			675 000

Not 6 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad kreditlimit	200 000	200 000
Outnyttjad del	-22 198	-72 895
Utnyttjat kreditbelopp	177 802	127 105

Efter balansdagen har företagets checkkredit utökats med xxxxxx.

Not 7 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Företagsinteckning	400 000	400 000
	400 000	400 000

Eventualförpliktelser

Övriga eventualförpliktelser	INGA	INGA
Summa eventualförpliktelser		

Not 8 Koncernuppgifter

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Gergi Enterprises AB, 559069-4856 med säte i Salem.

Underskrifter

Stockholm

Joseph Gergi

2024-06-30

Joseph Gergi
Styrelseledamot

Datum

2024080604515