

Årsredovisning
för
Erstagatan Vin & Vinyl AB
559068-7876

Räkenskapsåret
2022-07-01 – 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-01.
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:

Béatrice Becher, Styrelseledamot
2023-12-01

Styrelsen och verkställande direktören för Erstagatan Vin & Vinyl AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

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

Bolaget bedriver restaurang på Erstagatan i Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	11 668	12 641	6 592	4 405
Resultat efter finansiella poster	-777	-56	-1 347	80
Soliditet (%)	11,7	12,8	17,6	19,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	596 237	-80 410	565 827
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-80 410	80 410	0
Erhållna aktieägartillskott		650 000		650 000
Årets resultat			-776 581	-776 581
Belopp vid årets utgång	50 000	1 165 827	-776 581	439 246

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 3.881.000 (3.231.000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 165 829
årets förlust	-776 581
	389 248
disponeras så att	
i ny räkning överföres	389 248
	389 248

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		11 668 053	12 641 263
Övriga rörelseintäkter		79 017	20 341
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 747 070	12 661 604
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 021 190	-4 287 952
Övriga externa kostnader		-2 472 782	-1 951 618
Personalkostnader	2	-5 596 372	-5 997 173
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-372 106	-396 580
Summa rörelsekostnader		-12 462 450	-12 633 323
Rörelseresultat		-715 380	28 281
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		483	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-61 684	-83 938
Summa finansiella poster		-61 201	-83 938
Resultat efter finansiella poster		-776 581	-55 657
Resultat före skatt		-776 581	-55 657
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-24 753
Årets resultat		-776 581	-80 410

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter

3

1 159 677

1 474 677

Summa immateriella anläggningstillgångar

1 159 677

1 474 677

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

133 246

190 352

Summa materiella anläggningstillgångar

133 246

190 352

Summa anläggningstillgångar

1 292 923

1 665 029

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

1 662 134

1 172 262

Summa varulager

1 662 134

1 172 262

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

112 765

0

Övriga fordringar

438 803

136 172

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

169 731

102 075

Summa kortfristiga fordringar

721 299

238 247

Kassa och bank

Kassa och bank

86 482

1 356 736

Summa kassa och bank

86 482

1 356 736

Summa omsättningstillgångar

2 469 915

2 767 245

SUMMA TILLGÅNGAR

3 762 838

4 432 274

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		1 165 829	596 239
Årets resultat		-776 581	-80 410
Summa fritt eget kapital		389 248	515 829
Summa eget kapital		439 248	565 829
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		525 903	662 764
Summa långfristiga skulder		525 903	662 764
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		54 985	43 955
Leverantörsskulder		626 282	657 494
Skulder till koncernföretag		66 219	302 219
Skatteskulder		57 870	42 318
Övriga skulder		1 222 177	1 282 841
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		770 154	874 854
Summa kortfristiga skulder		2 797 687	3 203 681
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 762 838	4 432 274

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Hysesrätter och liknande rättigheter 10%

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 20%

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

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	8	10

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	3 150 000	3 150 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 150 000	3 150 000
Ingående avskrivningar	-1 675 323	-1 360 323
Årets avskrivningar	-315 000	-315 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 990 323	-1 675 323
Utgående redovisat värde	1 159 677	1 474 677

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	625 304	590 854
Inköp	0	34 450
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	625 304	625 304
Ingående avskrivningar	-434 952	-353 372
Årets avskrivningar	-57 106	-81 580
Utgående ackumulerade avskrivningar	-492 058	-434 952
Utgående redovisat värde	133 246	190 352

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
	1 000 000	1 000 000

Stockholm 2023-11-29

Jonas Sandberg
Jonas Sandberg
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-01

Mikael Jonsson
Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Erstagatan Vin & Vinyl AB

Org.nr 559068-7876

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Erstagatan Vin & Vinyl AB för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Erstagatan Vin & Vinyl ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 Erstagatan Vin & Vinyl 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 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 lämpligt, 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Erstagatan Vin & Vinyl AB för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Erstagatan Vin & Vinyl 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 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2023-12-01

Mikael Jonsson
Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor

Erstagatan Vin & Vinyl AB, Org.nr 559068-7876