

Årsredovisning

IL SOLITO AB

556691-2860

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Jörgen Åstrand

2024-06-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget har bedrivit försäljning av yogurtglass och läsk i Gallerian i Stockholm City. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

The Original Swedish Frozen Yogurt Factory AB har bytt namn till Il Solito AB. Under hösten 2023 påbörjades planer på att ändra verksamheten till ett café, vilket förklarar den minskade omsättningen från tidigare år.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	3 372	4 795	5 071	4 203
Resultat efter finansiella poster	-756	-629	-838	-931
Soliditet %	1	9	13	9

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	100 000	1 006 247	-629 444	476 803
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		-629 444	629 444	0
- Erhållna aktieägartillskott		340 000		340 000
- Årets resultat			-756 371	-756 371
- Belopp vid årets utgång	100 000	716 803	-756 371	60 432

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	716 803
Årets resultat	-756 371
Summa	-39 568

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	-39 568
Summa	-39 568

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	3 371 710	4 794 801
Övriga rörelseintäkter	62 798	396 470
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	3 434 508	5 191 271
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-950 074	-1 372 036
Övriga externa kostnader	-2 145 932	-2 723 540
Personalkostnader	-1 030 827	-1 426 404
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-12 215	-199 934
Övriga rörelsekostnader	0	-50 903
Summa rörelsekostnader	-4 139 048	-5 772 817
Rörelseresultat	-704 540	-581 546
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	152	8
Räntekostnader och liknande resultatposter	-51 983	-47 906
Summa finansiella poster	-51 831	-47 898
Resultat efter finansiella poster	-756 371	-629 444
Resultat före skatt	-756 371	-629 444
Årets resultat	-756 371	-629 444

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	46 529	58 744
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		46 529	58 744
Summa anläggningstillgångar		46 529	58 744
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		53 388	64 109
<i>Summa varulager m.m.</i>		53 388	64 109
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		22 110	20 125
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		4 521 423	4 521 423
Övriga fordringar		1 941	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		183 868	393 553
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		4 729 342	4 935 101
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		9 173	25 963
<i>Summa kassa och bank</i>		9 173	25 963
Summa omsättningstillgångar		4 791 903	5 025 173
SUMMA TILLGÅNGAR		4 838 432	5 083 917

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	716 803	1 006 247
Årets resultat	-756 371	-629 444
<i>Summa fritt eget kapital</i>	-39 568	376 803
Summa eget kapital	60 432	476 803
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	4 2 880 789	2 880 789
Summa långfristiga skulder	2 880 789	2 880 789
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	352 651	360 008
Leverantörsskulder	1 040 671	636 763
Övriga skulder	397 705	598 650
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	106 184	130 904
Summa kortfristiga skulder	1 897 211	1 726 325
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 838 432	5 083 917

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.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	10	10

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda	3	5
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	2 311 809	4 355 765
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Försäljningar/utrangeringar	-	-2 043 956
Utgående anskaffningsvärden	2 311 809	2 311 809
Ingående avskrivningar	-2 253 065	-4 046 184
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	-	1 921 659
Årets avskrivningar	-12 215	-128 540
Utgående avskrivningar	-2 265 280	-2 253 065
Redovisat värde	46 529	58 744

Not 4 Långfristiga skulder

2023-12-31

2022-12-31

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	2 880 789	2 880 789
--	-----------	-----------

Not 5 Eventualförpliktelser

2023-12-31

2022-12-31

Hyresgaranti	0	244 500
--------------	---	---------

Not 6 Ställda säkerheter

2023-12-31

2022-12-31

Företagsinteckningar	1 400 000	1 400 000
Summa ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets slut har bolaget bytt namn till Il Solito AB, samt har ändrat sin verksamhet till café. Caféverksamheten bedrivs på samma plats i Gallerian där Yogurtbaren tidigare låg.

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Georgios Kokotos
Georgios Kokotos
Styrelseordförande
2024-06-27

Jörgen Åstrand
Jörgen Åstrand
2024-06-26

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-27

Grant Thornton Sweden AB
Thomas Daae
Thomas Daae
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i IL SOLITO AB, Org.nr. 556691-2860

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för IL SOLITO AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av IL SOLITO ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till IL SOLITO AB enligt god revisorssed 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 IL SOLITO AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till IL SOLITO AB enligt god revisorssed 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 27 juni 2024

Grant Thornton Sweden AB

Thomas Daae
Thomas Daae

Auktoriserad revisor