

ÅRSREDOVISNING

för

Ölstugan Johanneberg AB

Org.nr. 556974-1126

Räkenskapsåret

2021-07-01 – 2022-06-30

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning

| Innehåll | Sida |
|---------------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter av årsredovisning | 9 |

Ölstugan Johanneberg AB

Org.nr 556974-1126

Styrelsen för Ölstugan Johanneberg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

2023013012213

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 10 346 835 | 7 227 977 | 8 861 898 | 9 732 164 |
| Resultat efter finansiella poster | 2 248 213 | 605 612 | 968 193 | 141 281 |
| Soliditet (%) | 60,38 | 44,24 | 36,08 | 10,59 |

Förändringar i eget kapital (EK)

| | Not | Aktiekapital | Övrigt bundet EK | Övrigt fritt EK | Årets resultat | Summa fritt EK |
|--|-----|--------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | | 50 000 | 0 | 683 946 | 356 603 | 1 040 549 |
| Resultatdisposition enl. beslut av årsstämma | | 0 | 0 | 356 603 | -356 603 | 0 |
| Årets resultat | | 0 | 0 | 0 | 1 337 330 | 1 337 330 |
| Belopp vid årets utgång | | 50 000 | 0 | 1 040 549 | 1 337 330 | 2 377 879 |

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Balanserat resultat | 1 040 549 |
| Årets resultat | 1 337 330 |
| Annan utdelning, extra stämma 220708 | - 400 000 |
| Summa | 1 977 879 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|-----------|
| Balanseras i ny räkning | 1 977 879 |
| Summa | 1 977 879 |

Resultaträkning

2023013012214

| | Not | 2021-07-01 2022-06-30 | 2020-07-01 2021-06-30 |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 10 346 835 | 7 227 977 |
| Förändring av varulager | | 21 418 | -49 431 |
| Övriga rörelseintäkter | | 17 337 | -1 254 |
| Summa rörelsens intäkter m.m. | | 10 385 590 | 7 177 292 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -3 067 030 | -2 245 131 |
| Övriga externa kostnader | | -2 369 008 | -2 548 183 |
| Personalkostnader | 2 | -2 750 393 | -1 800 553 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 4, 5 | -12 695 | -11 342 |
| Summa rörelsens kostnader | | -8 199 127 | -6 605 209 |
| Rörelseresultat | | 2 186 463 | 572 083 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 3 | 66 327 | 35 757 |
| Räntekostnader och liknande kostnader | | -4 577 | -2 228 |
| Summa resultat från finansiella poster | | 61 750 | 33 529 |
| Resultat efter finansiella poster | | 2 248 213 | 605 612 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -560 000 | -150 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -560 000 | -150 000 |
| Resultat före skatt | | 1 688 213 | 455 612 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -350 883 | -99 009 |
| Summa skatter | | -350 883 | -99 009 |
| Årets resultat | | 1 337 330 | 356 603 |

Balansräkning

2023013012215

| | Not | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--|-----|------------------|------------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 4 | 48 407 | 0 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 | 16 456 | 22 758 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 64 863 | 22 758 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 6 | 4 275 625 | 2 509 395 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 4 275 625 | 2 509 395 |
| Summa anläggningstillgångar | | 4 340 488 | 2 532 153 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 153 250 | 131 832 |
| Summa varulager m.m. | | 153 250 | 131 832 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 52 271 | 40 335 |
| Övriga fordringar | | 9 047 | 380 337 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 61 318 | 420 672 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 718 921 | 78 331 |
| Summa kassa och bank | | 718 921 | 78 331 |
| Summa omsättningstillgångar | | 933 488 | 630 835 |
| Summa tillgångar | | 5 273 976 | 3 162 988 |

Balansräkning

2023013012216

| | Not | 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 | | 1 040 549 | 683 946 |
| Årets resultat | | 1 337 330 | 356 603 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 377 879 | 1 040 549 |
| Summa eget kapital | | 2 427 879 | 1 090 549 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfond | | 953 000 | 393 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 953 000 | 393 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 635 509 | 534 411 |
| Skulder till koncernföretag | | 121 844 | 29 688 |
| Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag | | 6 250 | 9 375 |
| Skatteskulder | | 250 163 | 28 165 |
| Övriga skulder | | 522 172 | 584 300 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 357 159 | 493 500 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 893 097 | 1 679 439 |
| Summa eget kapital och skulder | | 5 273 976 | 3 162 988 |

Noter

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

| Tillämpade avskrivningstider | Antal år |
|--|----------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

Noter till resultaträkning

2 Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|----------------------|------------|------------|
| Medelantal anställda | 6 | 4 |

3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--|------------|------------|
| Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser fordringar på koncernföretag | 66 327 | 35 757 |

Noter till balansräkning

4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2023013012218

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|-----------------------------|---------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Inköp | 54 800 | 0 |
| Omklassificeringar | 38 990 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 93 790 | 0 |
| Ingående avskrivningar | 0 | 0 |
| Omklassificeringar | -37 688 | 0 |
| Årets avskrivningar | -7 695 | 0 |
| Utgående avskrivningar | -45 383 | 0 |
| Redovisat värde | 48 407 | 0 |

5 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 957 610 | 1 932 610 |
| Inköp | 0 | 25 000 |
| Omklassificeringar | -38 990 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 918 620 | 1 957 610 |
| Ingående avskrivningar | -1 934 852 | -1 923 510 |
| Omklassificeringar | 37 688 | 0 |
| Årets avskrivningar | -5 000 | -11 342 |
| Utgående avskrivningar | -1 902 164 | -1 934 852 |
| Redovisat värde | 16 456 | 22 758 |

6 Fordringar hos koncernföretag

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 509 395 | 1 362 891 |
| Tillkommande fordringar | 2 235 249 | 1 146 504 |
| Reglerade fordringar | -469 020 | -476 465 |
| Utgående anskaffningsvärden | 4 275 625 | 2 032 930 |
| Redovisat värde | 4 275 625 | 2 032 930 |

Övriga noter

7 Ställda säkerheter

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Företagsinteckningar | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Summa ställda säkerheter | 2 000 000 | 2 000 000 |

8 Eventualförpliktelser

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Borgensåtagande | 14 636 600 | |
| varav till förmån för koncernföretag | 14 636 600 | |

9 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Meryem Jakob AB, Org.nr 556674-3422, säte Göteborg.

10 Definition av nyckeltal

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Ölstugan Johanneberg AB

Org.nr 556974-1126

2023013012220

Underskrifter av årsredovisning

Ort:
Göteborg



Mattias Jakob
2022-12-22
Verkställande direktör



Andreas Jakob
2022-12-22
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2022-12-23



Christian Jonasson
Auktoriserad huvudrevisor är revisionsbolaget BDO Göteborg AB

Fastställelseintyg

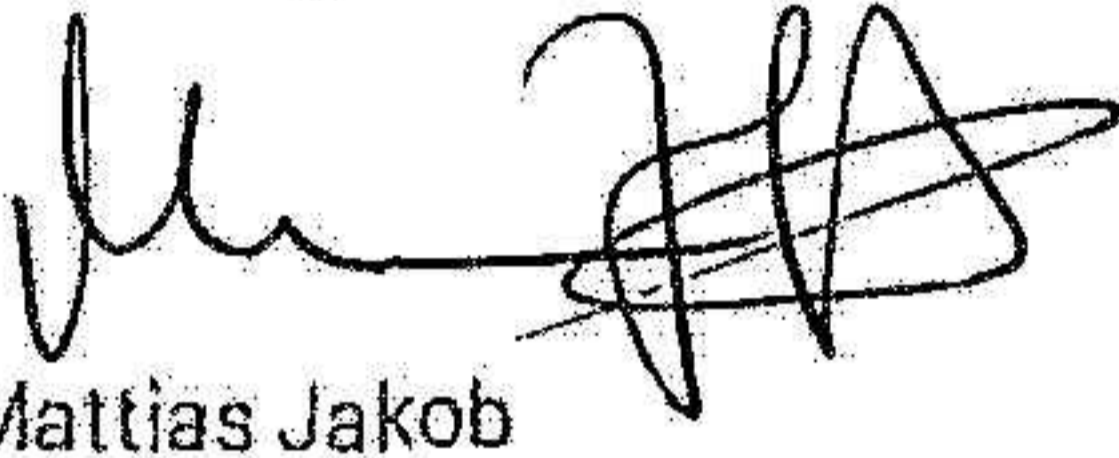
Ölstugan Johanneberg AB (556974-1126)
Räkenskapsår 2021-07-01 - 2022-06-30

Årsstämman godkänner styrelsens förslag

Undertecknad styrelseledamot i Ölstugan Johanneberg AB intygår att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämman den 2022-12-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten/förlusten ska disponeras.

Jag intygår också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen och övriga bifogade handlingar stämmer överens med originalen.

Göteborg, 2022-12-29



Mattias Jakob



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Ölstugan Johanneberg AB
Org.nr. 556974-1126

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ölstugan Johanneberg AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ölstugan Johanneberg ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 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 Ölstugan Johanneberg 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 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Ölstugan Johanneberg AB för räkenskapsåret 2021-07-01 -- 2022-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Ölstugan Johanneberg 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 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

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 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.

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.

Kungsbacka den 23/12-2022

BDO Göteborg AB



Christian Jonasson
Auktoriserad revisor