

Årsredovisning
för
OK Detaljhandel AB
556029-4588

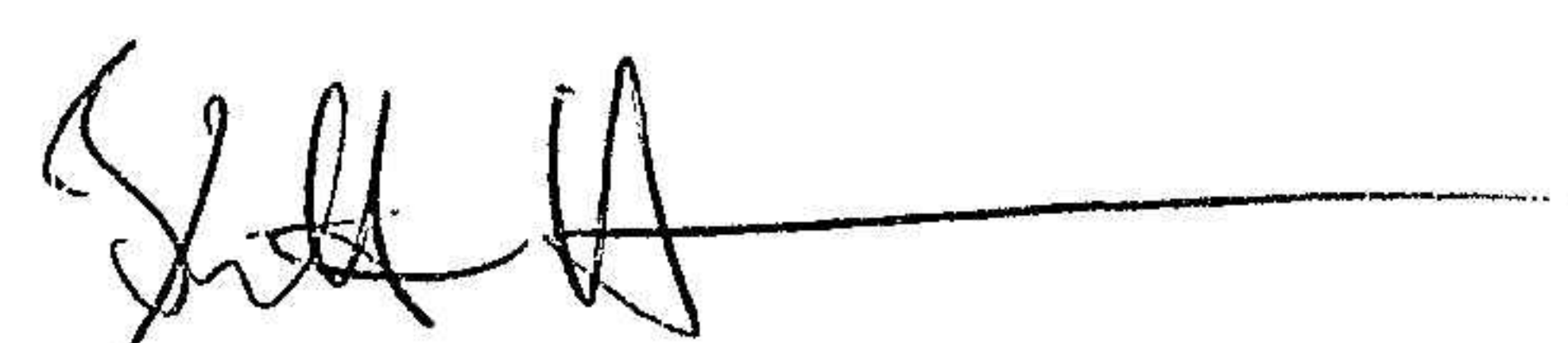
Räkenskapsåret
2022-03-01 - 2023-02-28

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i OK Detaljhandel AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-24. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2023-05-25


Britt Hansson

2023060113184

Årsredovisning
för
OK Detaljhandel AB
556029-4588

Räkenskapsåret
2022-03-01 - 2023-02-28

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Rapport förändring eget kapital	8
Kassaflödesanalys	9
Noter	10

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

2 (18)

Styrelsen och verkställande direktören för OK Detaljhandel AB upprättar följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-03-01 - 2023-02-28.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inget annat anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

OK Detaljhandel AB:s huvudsakliga verksamhet är att tillhandahålla varor och tjänster i form av drivmedel, biltvättar, hyrbilar, biltillbehör samt en rad andra produkter. OK Detaljhandel AB strävar efter att i alla led arbeta på ett miljöanpassat sätt. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Ägarförhållanden

OK Detaljhandel AB är ett helägt dotterbolag till OK ekonomisk förening, org.nr 702000-1660.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har följande omstrukturering av stationsnätet skett: en station i Halmstad har tillkommit.

OK Detaljhandel har nu 158 stationer i sitt nätverk. Av dessa erbjuder 104 stationer HVO100 vilket är en ökning sedan föregående år med 20 stycken. På 37 stationer finns även laddare för elbilar varav 15 stycken är installerade under innevarande räkenskapsår. 19 av dessa stationer har supersnabbladdare med en effekt på 150 kW, resterande stationer har snabbladdare med en effekt på 50 kW. I enlighet med företagets miljöpolicy har även solpaneler installerats på hittills 80 stationer varav 16 stycken under året.

Under räkenskapsåret kan vi konstatera en återgång efter pandemin, vilket gjort att försäljningen i vissa fall återgått till nivåer innan pandemin.

Räkenskapsåret har dock, liksom slutet av det föregående, präglats av kriget i Ukraina med en volatil marknad som har fått prisökningar som följd, vilket påverkat volymerna negativt under perioden. Kriget har haft påverkan på försörjningen av drivmedel och ihop med stigande inflation samt försvagad krona har det påverkat rörelsekostnaderna, marginal och likviditet. Marknadsläget med hög inflation har medfört ökad rörlighet bland kunder i vissa segment samt att kreditlimiter fått justeras oftare än historiskt. Kreditrisken i stort bedöms inte ha förändrats dramatiskt.

Investeringar

Bolagets verksamhet bedrivs i hyrda lokaler och inga egna investeringar i maskiner och inventarier har verkställts under året.

2023060113185

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

3 (18)

2023060115186

Miljöpåverkan

OK Detaljhandel AB bedriver två typer av verksamheter som är anmälningspliktiga enligt miljöbalken:

Bemannade stationer med en såld årsvolym överstigande 1000 m³ och verksamhet i större biltvätthallar. 100 procent av årsvolymer är såld på anmälningspliktiga stationer och all försäljning av biltvätt sker i bilhallar som har anmälningsplikt. Under året har inga händelser skett som brutit mot några tillstånd.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets utgång. OK Detaljhandel AB följer dock fortsatt utvecklingen avseende situationen i Ukraina samt utvärderar löpande hur detta påverkar bolagets verksamhet framåt och vilka åtgärder som behöver sättas in.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Valutarisken i OK Detaljhandel AB är liten då merparten av alla penningflöden sker i svenska kronor. Målet är att kontinuerligt arbeta med att förebygga övriga risker genom rutiner och intern kontroll. Miljörisken bedöms vara begränsad. Vi arbetar aktivt med att förbättra våra bevakningssystem, rutiner och intern kontroll för att förhindra negativ miljöpåverkan och tillse att medarbetare har en trygg och säker arbetsplats. Oljeprisets uppgång och dess kringeffekter analyseras löpande och åtgärder implementeras.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	10 925 461	9 112 085	7 152 637	8 248 242	8 114 429
Resultat efter finansiella poster	34 837	37 311	28 753	31 512	32 440
Balansomslutning	364 271	341 996	293 937	308 269	305 067
Medelantal anställda	1 090	1 048	1 022	1 088	1 116
Soliditet (%)	3,6	3,7	3,7	3,4	3,2

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 2.

Nettoomsättningen påverkas i hög grad av rådande oljepris. Resultat efter finansiella poster ligger inom förväntad nivå.

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

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 172 565
årets vinst	521 839
	10 694 404
disponeras så att	
i ny räkning överföres	10 694 404
	10 694 404

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

4 (18)

Hållbarhetsrapport

OK Detaljhandel AB har upprättat en hållbarhetsrapport för räkenskapsåret 2022/2023.
Hållbarhetsrapporten upprättas i en separat handling enligt årsredovisningslagen 6 kap 11§.
Hållbarhetsrapporten finns att läsa på www.ok.se.

2023060113187

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

5 (18)

2023060113188

Resultaträkning

	Not	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	13	10 925 461 238	9 112 085 468
Övriga rörelseintäkter	3	57 217 100	83 864 935
		10 982 678 338	9 195 950 403
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror	13	-9 672 551 617	-7 878 996 979
Övriga externa kostnader	4, 6	-728 971 962	-755 194 674
Personalkostnader	5	-551 998 304	-524 232 377
Övriga rörelsekostnader		-106 184	-61 606
		-10 953 628 067	-9 158 485 636
Rörelseresultat		29 050 271	37 464 767
Resultat från finansiella poster	7		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 944 334	33 384
Räntekostnader och liknande resultatposter		-157 884	-186 766
		5 786 450	-153 382
Resultat efter finansiella poster		34 836 721	37 311 385
Bokslutsdispositioner		-31 300 000	-34 343 000
Resultat före skatt		3 536 721	2 968 385
Skatt på årets resultat	8	-3 014 882	-1 354 552
Årets resultat		521 839	1 613 833

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

6 (18)

Balansräkning

Not

2023-02-28

2022-02-28

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar***Finansiella anläggningstillgångar*

Fordringar hos koncernföretag	9	2 045 750	2 045 750
Uppskjuten skattefordran	10	3 089 318	3 294 802
Övriga långfristiga fordringar	11	41 500	40 300
		5 176 568	5 380 852
Summa anläggningstillgångar		5 176 568	5 380 852

Omsättningstillgångar*Varulager m m*

Handelsvaror		292 444 472	260 369 213
		292 444 472	260 369 213

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		3 145 452	587 299
Fordringar hos koncernföretag	12	201 110	55 369
Fordringar hos närstående företag	13	18 630 706	22 448 213
Aktuella skattefordringar		3 994 976	5 032 311
Övriga kortfristiga fordringar		13 447 455	15 194 020
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	15 134 050	18 254 966
		54 553 749	61 572 178

Kassa och bank

	15	12 096 237	14 673 453
Summa omsättningstillgångar		359 094 458	336 614 844

SUMMA TILLGÅNGAR

364 271 026 **341 995 696**

2023060113189

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

7 (18)

Balansräkning

Not

2023-02-28

2022-02-28

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital*****Bundet eget kapital***

Aktiekapital

16

2 000 000

2 000 000

Reservfond

400 000

400 000

2 400 000**2 400 000*****Fritt eget kapital***

Balanserad vinst

10 172 565

8 558 732

Årets resultat

18

521 839

1 613 833

10 694 404**10 172 565****Summa eget kapital****13 094 404****12 572 565****Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

113 824 050

100 381 035

Skulder till koncernföretag

12

31 301 056

34 344 043

Skulder till närstående företag

13

55 999 242

36 494 838

Övriga kortfristiga skulder

17 692 526

23 267 317

Förskott från kunder

3 724 320

4 265 214

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

19

128 635 428

130 670 684

Summa kortfristiga skulder**351 176 622****329 423 131****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****364 271 026****341 995 696**

2023060113190

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

8 (18)

2023060113191

Rapport över förändringar i eget kapital

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	Summa eget kapital
	Aktiekapital	Reservfond	Bal. res inkl årets resultat	
Ingående eget kapital 2021-03-01	2 000 000	400 000	8 558 732	10 958 732
Årets resultat 2021/22			1 613 833	1 613 833
Ingående eget kapital 2022-03-01	2 000 000	400 000	10 172 565	12 572 565
Årets resultat 2022/23			521 839	521 839
Utgående eget kapital 2023-02-28	2 000 000	400 000	10 694 404	13 094 404

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

9 (18)

Kassaflödesanalys

Not

2022-03-01
-2023-02-282021-03-01
-2022-02-28**Den löpande verksamheten**

Rörelseresultat

29 050 271

37 464 766

Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet

5 786 450

-153 381

Betald skatt

-1 772 063

-1 312 432

Kassaflöde från den löpande verksamheten**33 064 658****35 998 953****Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet**

Förändring av varulager

-32 075 259

-35 141 842

Förändring av kundfordringar

-2 558 153

179 842

Förändring av kortfristiga fordringar

8 539 247

-15 013 783

Förändring av leverantörsskulder

13 443 015

-4 900 786

Förändring av kortfristiga skulder

11 353 476

44 037 206

Kassaflöde från den löpande verksamheten**31 766 984****25 159 590****Investeringsverksamheten**

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

-1 200

-1 300

Kassaflöde från investeringsverksamheten**-1 200****-1 300****Finansieringsverksamheten**

Utbetalda koncernbidrag

-34 343 000

-27 035 000

Kassaflöde från finansieringsverksamheten**-34 343 000****-27 035 000****Årets kassaflöde****-2 577 216****-1 876 710****Likvida medel vid årets början**

Likvida medel vid årets början

14 673 453

16 550 163

Likvida medel vid årets slut**12 096 237****14 673 453**

2023060113192

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

10 (18)

2023060113193

Noter

Not Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäkter

Varor

Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Kundlojalitetsprogram

Bolaget har ett kundlojalitetsprogram i vilket kunder som tvättar sina bilar i våra maskinella tvätthallar erhåller ett stämpelkort där antalet tvättar registreras. När kunden uppnått fem stämplat har de rätt till en gratis tvätt. Detta lojalitetsprogram beaktas inte i företagets räkenskaper, kostnaden redovisas löpande när gratis tvätt utnyttjas av kunden och bedöms ej som väsentlig.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättning till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I OK Detaljhandel förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Företagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförts.

OK Detaljhandel redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3s förenklingsregler.

Företaget har bl a förmånsbestämda planer som innebär att pensionspremier betalas och dessa planer redovisas som avgiftsbestämda planer.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägning redovisas när företaget beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

11 (18)

2023060113194

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och företaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än tolv månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då en legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Utländska valutor

Monetära tillgångs- och skuldposter i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs.

Varulager

Varulagret värderas enligt lägsta värdets princip, till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

12 (18)

2023060113195

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Företaget har medel på koncernkonto hos OK-Q8 AB. Dessa klassificeras som fordran/skuld i balansräkningen.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

OK Detaljhandel gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följderna av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år behandlas i huvuddrag nedan.

Inkurans i varulager

Varulagret består av drivmedel och butiksvaror som bokförs per station. Drivmedlet värderas enligt lägsta värdets princip på bokslutsdagen. Butiksvarorna fördelas på butik, hem och fritid, livs, kiosk, tobak och post. Värderingen av dessa sker till FIFO värde och inkuransreserv om 3,1 % (4 221 tkr) är bokförd i årsbokslutet.

Uppsägning av personal

Efter beslut och överenskommelse om anställningens avslutande, beräknar bolaget den totala kostnaden och reserverar för denna i räkenskaperna. Gjorda uppskattningar kan komma att avvika mot verkliga utfall.

Uppskjuten skatt

Bolaget redovisar uppskjutna skattefordringar baserat på bedömningen att reserveringar avseende personalkostnader kommer att kunna utnyttjas. I de fall dessa bedömningar i en framtida period ändras, kommer de uppskjutna skattefordringarna att förändras.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver) i procent av balansomslutning.

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

13 (18)

2023060113196

Not 3 Exceptionella intäkter

	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
Återbetalning avseende AGS-premier	7 884 110 7 884 110	34 661 904 34 661 904

Not 4 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
KPMG		
Revisionsuppdrag	415 563 415 563	324 318 324 318

Not 5 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
Medelantalet anställda		
Kvinnor	595	572
Män	495	476
	1 090	1 048
Löner och ersättningar		
Övriga anställda	412 963 641 412 963 641	390 037 454 390 037 454
Sociala avgifter enligt lag och avtal		
Pensionskostnader för övriga anställda	22 859 319	16 571 350
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	119 602 543 142 461 862	113 582 768 130 154 118
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	555 425 503	520 191 572

Verkställande direktören är anställd i, och uppbär lön från, annat företag i koncernen

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	67 %	67 %
Andel män i styrelsen	33 %	33 %

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

14 (18)

2023060113197

Not 6 Operationella leasingavtal

Under perioden kostnadsförda leasingavgifter uppgår till 459 371 878 kr (445 610 706 kr).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
Inom ett år	389 738 962	386 041 127
Senare än ett år men inom fem år	1 408 114 609	1 418 517 300
	1 797 853 571	1 804 558 427

Uppgifterna i denna not inkluderar även finansiella leasingavtal, vilka redovisas som operationella. Förutom hyra av lokaler avser avtalen leasing av hyrbilar, tjänstebilar och släp. Hyresavtalet med OK-Q8 AB är omsättningsbaserat och fortlöpande (endast upptagen t o m inom fem år i tabellen ovan). Leasingavtalen för uthyrningsverksamhetens bilar och släp samt förmånsbilar löper på 12-36 månader.

Not 7 Resultat från finansiella poster

	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
Ränteintäkter	5 944 334	33 384
Räntekostnader	-157 884	-186 766
	5 786 450	-153 382

Not 8 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-2 809 398	-2 434 780
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-205 484	1 080 228
Totalt redovisad skatt	-3 014 882	-1 354 552

	2022-03-01 -2023-02-28	2021-03-01 -2022-02-28
	Procent Belopp	Procent Belopp
Redovisat resultat före skatt	3 536 721	2 968 385
Skatt enligt gällande skattesats	20,6 -728 565	20,6 -611 487
Ej avdragsgilla kostnader	-2 286 317	-743 065
Redovisad effektiv skatt	-3 014 882	-1 354 552

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

15 (18)

2023060113198

Not 9 Långfristiga fordringar hos koncernföretag

	2023-02-28	2022-02-28
Ingående anskaffningsvärden OK ekonomisk förening	2 045 750	2 045 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 045 750	2 045 750
Utgående redovisat värde	2 045 750	2 045 750

Not 10 Uppskjuten skatt

	2023-02-28	2022-02-28
Uppskjuten skattefordran avseende reserveringar för personal mm.	3 089 318	3 294 802
Belopp vid årets utgång	3 089 318	3 294 802

Not 11 Övriga långfristiga fordringar

	2023-02-28	2022-02-28
Ingående anskaffningsvärden	40 300	39 000
Årets förändring	1 200	1 300
	41 500	40 300

Not 12 Transaktioner mellan koncernföretag

Moderföretag i koncernen där OK Detaljhandel AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är OK ekonomisk förening, 702000-1660, Stockholm.

Under året har koncerninterna inköp och försäljning ägt rum i begränsad omfattning.

Vid inköp och försäljning mellan koncernföretag tillämpas samma principer för prissättning som vid transaktioner med externa parter.

Not 13 Transaktioner med närstående

OK ekonomisk förening äger 50% i OK-Q8 AB. Med närstående företag avses företag i den koncern i vilken OK-Q8 AB är moderbolag.

	2022-03-01	2021-03-01
	-2023-02-28	-2022-02-28
Inköp och försäljning mellan närstående företag		
Inköp	83%	80%
Försäljning	1%	1%

Inköp och försäljning mellan närstående företag genomförs på affärsmässiga villkor och till marknadsvärde.

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

16 (18)

2023060113199

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-02-28	2022-02-28
Leasing	3 251 593	3 228 529
Försäkringar	1 858 845	1 753 976
Renhållning/vatten	257 079	235 105
Serviceavtal	883 247	723 352
Fordonsskatt	0	1 457 454
Bevakning	44 584	127 174
Bankkostnader	198 886	197 305
Kostnad kem	2 253 059	1 744 506
Övrigt förutbetalt	1 456 341	1 145 856
Upplupna intäkter biltvätt	4 422 412	7 592 402
Övriga upplupna intäkter	508 004	49 307
	15 134 050	18 254 966

Not 15 Likvida medel

	2023-02-28	2022-02-28
Kassamedel	12 041 710	14 611 285
Banktillgodohavanden	54 527	62 168
Likvida medel i kassaflödesanalysen	12 096 237	14 673 453
Utgående redovisat värde	12 096 237	14 673 453

Not 16 Antal aktier och kvotvärde

Aktiekapitalet består av 20 000 st aktier, kvotvärde 100 (föreg år 20 000 aktier, kvotvärde 100).

Not 17 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-02-28	2022-02-28
För övriga långfristiga skulder:		
Garantiåtagande, PRI	2 634 572	2 562 414
	2 634 572	2 562 414

Not 18 Disposition av vinst eller förlust

	2023-02-28
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	10 172 565
årets vinst	521 839
	10 694 404
disponeras så att	
i ny räkning överföres	10 694 404
	10 694 404

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

17 (18)

2023060113200

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-02-28	2022-02-28
Upplupna löner	4 750 000	4 600 000
Upplupna semesterlöner	69 598 124	71 273 613
Upplupna sociala avgifter	9 076 184	9 069 564
Upplupna kostnader för el, vatten, bränsle	12 099 632	10 908 232
Upplupen löneskatt	8 038 794	6 947 256
Kostnadsreservering	22 408 653	25 659 702
Övriga poster	2 664 041	2 212 317
	128 635 428	130 670 684

Posterna upplupna löner och semesterlöner inkluderar sociala avgifter.

Not 20 Koncernuppgifter

OK Detaljhandel AB är ett helägt dotterbolag till OK ekonomisk förening, org.nr 702000-1660.

OK Detaljhandel AB
Org.nr 556029-4588

18 (18)

Not 21 Väsentliga händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets utgång. OK Detaljhandel AB följer dock fortsatt utvecklingen avseende situationen i Ukraina samt utvärderar löpande hur detta påverkar bolagets verksamhet framåt och vilka åtgärder som behöver sättas in.

Stockholm 2023 - 04 - 27

Jimmy Jansson
Ordförande

Tomas Norderheim

Åsa Holmander

Sten-Åke Karlsson

Åsa Magnusson

Helena Leufstadius

Maryam Yazdanfar

Marit Landegren

Britt Hansson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats

KPMG AB

Ingrid Hornberg Román
Auktoriserad revisor

2023060113201

Britt Hansson

Britt Hansson
E-mail: britt.hansson@ok.se
Role: Verkställande direktör
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 11:23 CEST

Jimmy Jansson

Jimmy Jansson
E-mail: jimmy.jansson@ok.se
Role: Ordförande
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 11:31 CEST

Karin Ingrid Hornberg Roman

Karin Ingrid Hornberg Roman
E-mail: ingrid.roman@kpmg.se
Role: Auktoriserad revisor
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 13:35 CEST

Sten-Åke Karlsson

Sten-Åke Karlsson
E-mail: stenake.s.karlsson@gmail.com
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 13:49 CEST

Åsa Magnusson

Åsa Magnusson
E-mail: asa.m.magnusson@telia.com
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 13:51 CEST

Åsa Holmander

Åsa Holmander
E-mail: asa.holmander@telia.com
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 14:20 CEST

Helena Leufstadius

Helena Leufstadius
E-mail: h.leufstadius@gmail.com
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 14:21 CEST

Tomas Norderheim

Tomas Norderheim
E-mail: tomas.norderheim@gmail.com
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 14:28 CEST

Marit Landegren

Marit Landegren
E-mail: marit.landegren@okq8.se
Role: Arbetstagarrepresentant
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 15:41 CEST

Maryam Yazdanfar

Maryam Yazdanfar
E-mail: maryam.yazdanfar@gmail.com
Role: Ledamot
Verified by Mobile BankID
2023-04-27 15:46 CEST

2023060113202



2023060113203

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i OK Detaljhandel AB, org. nr 556029-4588

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för OK Detaljhandel AB för räkenskapsåret 2022-03-01—2023-02-28.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av OK Detaljhandel ABs finansiella ställning per den 28 februari 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för räkenskapsåret 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 revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till OK Detaljhandel AB enligt god revisorsd 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisionsd 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 OK Detaljhandel AB för räkenskapsåret 2022-03-01—2023-02-28 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 OK Detaljhandel 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.

Stockholm den 27 april 2023

KPMG AB

DocuSigned by:

Ingrid Hornberg Román

F5264A56F3D6415...

Ingrid Hornberg Román

Auktoriserad revisor

2023060113205

Certificate Of Completion

Envelope Id: 025EA64C74DB4B8C93CC669780AF121F
Subject: Complete with DocuSign: OK Detaljhandel Revisionsberättelse 2023-02-28.pdf
Source Envelope:
Document Pages: 2 Signatures: 1
Certificate Pages: 2 Initials: 0
AutoNav: Enabled
Envelopeld Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Status: Completed

Envelope Originator:
Ingrid Hornberg Roman
PO Box 50768
Malmö, SE -202 71
ingrid.roman@kpmg.se
IP Address: 195.84.56.2

Record Tracking

Status: Original Holder: Ingrid Hornberg Roman
4/27/2023 12:39:30 PM ingrid.roman@kpmg.se

Location: DocuSign

Signer Events

Ingrid Hornberg Roman
ingrid.roman@kpmg.se
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication
(None)

Signature

DocuSigned by:
Ingrid Hornberg Roman
F5264A56F3D6415...

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 195.84.56.2

Timestamp

Sent: 4/27/2023 12:40:52 PM
Viewed: 4/27/2023 12:42:32 PM
Signed: 4/27/2023 12:42:37 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: b1bc7ff1-c526-57dc-b930-597fbaf6c633
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 4/27/2023 12:42:17 PM

Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: b1bc7ff1-c526-57dc-b930-597fbaf6c633
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 4/27/2023 12:43:50 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events	Status	Timestamp
Witness Events	Signature	Timestamp

2023060113206

Notary Events

Envelope Summary Events

- Envelope Sent
- Certified Delivered
- Signing Complete
- Completed

Payment Events

Signature

Status

- Hashed/Encrypted
- Security Checked
- Security Checked
- Security Checked

Status

Timestamp

Timestamps

- 4/27/2023 12:40:52 PM
- 4/27/2023 12:42:32 PM
- 4/27/2023 12:42:37 PM
- 4/27/2023 12:42:37 PM

Timestamps