

Årsredovisning

Dryckesbutiken Timotejgatan AB

559057-5378

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-11-01 – 2024-10-31.

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 2025-03-24. 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:

Ida Sundqvist

2025-03-25

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom vinimport samt försäljning till restauranger, hotell och statliga återförsäljare.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Likviditeten är fortsatt ansträngd. Företaget planerade inför detta år att minska årets inköp och i och med det minskade lagret för att frigöra kapital och därmed förbättra likviditeten. Årets inköp har minskat med 20% men pga lägre omsättningen än budgeterat, -14%, minskade lagret med endast 7% och inte med planerade 20%. För att komma till rätta med likviditetsproblemet ska lagret och inköpen minskas även detta år. Företaget har en fortsatt bra dialog med leverantörerna för att klara den mest akuta situationen.

Antalet anställda har minskat med 2 personer.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2311-2410	2211-2310	2111-2210	2011-2110
Nettoomsättning	25 854	30 026	28 627	23 339
Resultat efter finansiella poster	97	-556	470	1 761
Soliditet %	15	11	16	34

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	60 000	1 628 445	-350 712
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		-350 712	350 712
- Årets resultat			19 214
- Belopp vid årets utgång	60 000	1 277 734	19 214

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 277 734
<i>Årets resultat</i>	<i>19 214</i>
<i>Summa</i>	<i>1 296 948</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 296 948
<i>Summa</i>	<i>1 296 948</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2023-11-01 2024-10-31	2022-11-01 2023-10-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	25 853 801	30 026 461
Övriga rörelseintäkter	203 817	57 918
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	26 057 618	30 084 379
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-21 080 752	-24 295 290
Övriga externa kostnader	-1 292 066	-1 572 226
Personalkostnader	2 -3 336 191	-4 229 186
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-30 000	-30 000
Övriga rörelsekostnader	-154 214	-467 593
Summa rörelsekostnader	-25 893 223	-30 594 295
Rörelseresultat	164 395	-509 916
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	9 202	13 110
Räntekostnader och liknande resultatposter	-76 221	-58 906
Summa finansiella poster	-67 019	-45 796
Resultat efter finansiella poster	97 376	-555 712
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	205 000
Summa bokslutsdispositioner	0	205 000
Resultat före skatt	97 376	-350 712
Skatter		
Skatt på årets resultat	-78 162	0
Årets resultat	19 214	-350 712

BALANSRÄKNING

1

	2024-10-31	2023-10-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Hyresrätter och liknande rättigheter	32 500	62 500
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	32 500	62 500
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Fordringar hos koncernföretag	3 73 901	57 026
Andra långfristiga fordringar	4 70 000	70 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>	143 901	127 026
Summa anläggningstillgångar	176 401	189 526
Omsättningstillgångar		
<i>Varulager m.m.</i>		
Råvaror och förnödenheter	6 597 496	7 145 557
Förskott till leverantörer	409 516	540 193
<i>Summa varulager m.m.</i>	7 007 012	7 685 750
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	1 618 823	2 314 826
Övriga fordringar	553	1 412 737
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	226 750	267 535
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	1 846 126	3 995 098
<i>Kassa och bank</i>		
Kassa och bank	115 621	328 647
<i>Summa kassa och bank</i>	115 621	328 647
Summa omsättningstillgångar	8 968 759	12 009 495
SUMMA TILLGÅNGAR	9 145 160	12 199 021

BALANSRÄKNING

	2024-10-31	2023-10-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	60 000	60 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	60 000	60 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 277 734	1 628 445
Årets resultat	19 214	-350 712
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 296 948	1 277 733
Summa eget kapital	1 356 948	1 337 733
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	402 632	657 235
Leverantörsskulder	3 051 276	4 504 031
Skatteskulder	65 409	160 870
Övriga skulder	3 916 354	5 113 552
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	352 541	425 600
Summa kortfristiga skulder	7 788 212	10 861 288
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	9 145 160	12 199 021

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

	2024-10-31	2023-10-31
--	------------	------------

Medelantalet anställda	5	7
------------------------	---	---

Not 3 Fordringar hos koncernföretag

	2024-10-31	2023-10-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	57 026	42 651
-----------------------------	--------	--------

Tillkommande fordringar	16 875	14 375
-------------------------	--------	--------

Utgående anskaffningsvärden	73 901	57 026
-----------------------------	--------	--------

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2024-10-31	2023-10-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	70 000	70 000
-----------------------------	--------	--------

Utgående anskaffningsvärden	70 000	70 000
-----------------------------	--------	--------

Not 5 Rapport om årsredovisningen/årsbokslutet

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:

Susann Barruk, Economy Control i Södertälje AB

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Undertecknad den dag som framgår av min/våra digitala underskrifter

Ida Sundqvist

Ida Sundqvist

2025-03-20

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2025-03-20

Maria Carlstedt

Maria Carlstedt
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Dryckesbutiken Timotejgatan AB
Org.nr 559057-5378

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dryckesbutiken Timotejgatan AB för räkenskapsåret 2023-11-01 - 2024-10-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dryckesbutiken Timotejgatan ABs finansiella ställning per den 2024-10-31 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 Dryckesbutiken Timotejgatan 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 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

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.



Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina uttalanden. Risken 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Dryckesbutiken Timotejgatan AB för räkenskapsåret 2023-11-01 - 2024-10-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Dryckesbutiken Timotejgatan 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 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 tryggsamt 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 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.



Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Vid flera tillfällen under året har avdragen skatt, moms och sociala avgifter betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Enligt dag för elektronsik signering 2025-03-20

Maria Carlstedt

Maria Carlstedt
Auktoriserad revisor

Dryckesbutiken Timotejgatan AB, Org.nr 559057-5378