

Årsredovisning

för

Lexmoon AB

556738-0075

Räkenskapsåret

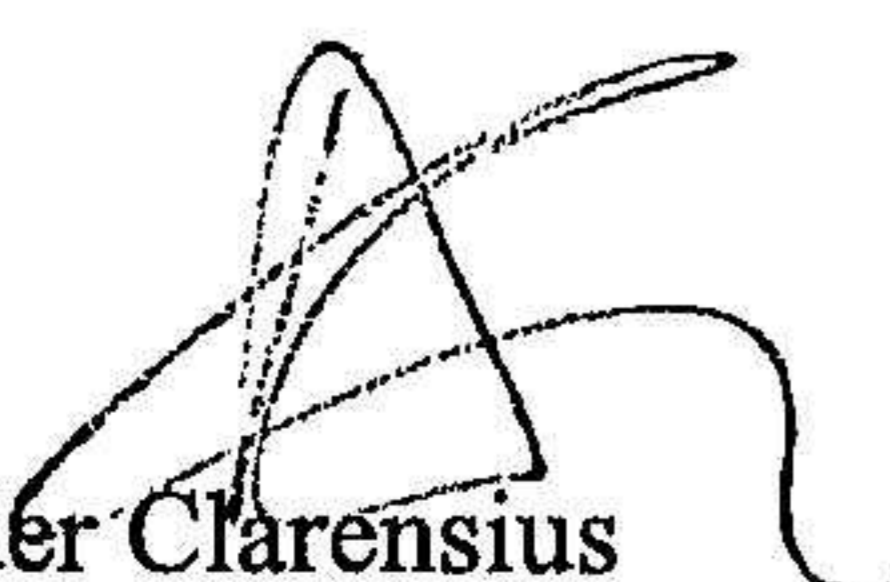
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lexmoon AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. 2024-05-22

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

Göteborg 2024-05-22

Alexander Clarensius 

Årsredovisning

för

Lexmoon AB

556738-0075

Räkenskapsåret

2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Styrelsen för Lexmoon AB upprättar följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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 nattklubsverksamhet i hyrda lokaler i centrala Göteborg.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har företaget påverkats av externa faktorer så som inflation och räntehöjningar vilket ledde till minskad omsättning och ökade kostnader.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	35 318	38 196	13 318	12 192
Resultat efter finansiella poster	5 268	10 349	3 538	-406
Soliditet (%)	61,6	56,1	63,9	52,0
Balansomslutning	19 820	16 277	18 669	14 202

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	-1 617 232	6 110 911	4 593 679
Disposition enligt beslut av årsstämman:		6 110 911	-6 110 911	0
Årets resultat			2 371 686	2 371 686
Belopp vid årets utgång	100 000	4 493 679	2 371 686	6 965 365

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 493 680
årets vinst	2 371 686
	6 865 366
disponeras så att i ny räkning överföres	6 865 366
	6 865 366

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		35 318 450	38 196 368
Övriga rörelseintäkter	2	675 581	1 252 528
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		35 994 031	39 448 896
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-5 143 356	-5 396 935
Övriga externa kostnader		-16 851 042	-15 237 066
Personalkostnader	3	-6 490 485	-6 743 178
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 362 110	-1 875 077
Summa rörelsekostnader		-30 846 993	-29 252 256
Rörelseresultat		5 147 038	10 196 640
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	131 303	164 088
Räntekostnader och liknande resultatposter		-10 676	-11 245
Summa finansiella poster		120 627	152 843
Resultat efter finansiella poster		5 267 665	10 349 483
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 200 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		-1 000 000	-2 650 000
Summa bokslutsdispositioner		-2 200 000	-2 650 000
Resultat före skatt		3 067 665	7 699 483
Skatter			
Skatt på årets resultat		-695 979	-1 588 572
Årets resultat		2 371 686	6 110 911

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill

5

0

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

0

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

6

8 014 017

9 562 273

Summa materiella anläggningstillgångar

8 014 017

9 562 273

Summa anläggningstillgångar

8 014 017

9 562 273

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

369 649

484 378

Färdiga varor och handelsvaror

10 500

8 500

Summa varulager

380 149

492 878

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 166 252

943 725

Fordringar hos koncernföretag

3 868 063

0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 319 238

1 221 752

Summa kortfristiga fordringar

6 353 553

2 165 477

Kassa och bank

Kassa och bank

5 071 868

4 056 130

Summa kassa och bank

5 071 868

4 056 130

Summa omsättningstillgångar

11 805 570

6 714 485

SUMMA TILLGÅNGAR

19 819 587

16 276 758

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

4 493 680

-1 617 231

Årets resultat

2 371 686

6 110 911

Summa fritt eget kapital

6 865 366

4 493 680

Summa eget kapital

6 965 366

4 593 680

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

6 723 527

5 723 527

Summa obeskattade reserver

6 723 527

5 723 527

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 988 839

1 898 487

Skulder till koncernföretag

423 486

354 607

Skatteskulder

1 710 392

2 154 782

Övriga skulder

1 640 628

925 160

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

367 349

626 515

Summa kortfristiga skulder

6 130 694

5 959 551

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 819 587

16 276 758

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. Samt redovisning med anledning av coronaviruset (BFNAR 2020:1)

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 5 år

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Redovisad Goodwill avser fusionsgoodwill relaterad till affärsvärdet i den bedrivna nattklubsverksamheten.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivningstiden på förbättringsutgifter på annans fastighet skrivs av t o m hyresavtalets längd år 2027-03-31

Inventarier, verktyg och installationer 5-10 år
Förbättringsutgifter annans fastighet 7 år

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2023	2022
Erhållna statliga stöd	64 539	1 136 391
Övriga intäkter	611 042	116 137
	675 581	1 252 528

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	11	12

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknade resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	130 466	164 088
Övriga ränteintäkter	837	0
	131 303	164 088

2024052814355

Not 5 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 834 747	7 834 747
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 834 747	7 834 747
Ingående avskrivningar	-7 834 747	-7 834 747
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 834 747	-7 834 747
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 984 309	14 462 815
Inköp	813 854	4 521 494
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 798 163	18 984 309
Ingående avskrivningar	-9 422 036	-7 546 959
Årets avskrivningar	-2 362 110	-1 875 077
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 784 146	-9 422 036
Utgående redovisat värde	8 014 017	9 562 273

Not 7 Ställda säkerheter

Bolaget har såkallade covenant, lånevillkor, mot kreditgivare, affärsbank, per 31 december 2023.
Banken har meddelat att dessa villkor upphör under 2024.

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	4 800 000	4 800 000
	4 800 000	4 800 000

Not 8 Koncernförhållanden

Lexmoon AB är dotterbolag till Shuffle Group AB org. nr 559022-7186

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Början av 2024 präglades av bland annat stigande räntor, energipriser och inflation, en utveckling som tillsammans med politisk osäkerhet skapat viss osäkerhet i omvärlden. Detta kan framöver komma att påverka företaget och bolaget följer noggrant utvecklingen för att kontinuerligt kunna vidta åtgärder för att begränsa de eventuella negativa effekterna på företaget.

Inga övriga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Göteborg 2024

Alexander Clarenius
Ordförande

Jens Odén

Johan Däldehög

Min revisionsberättelse har lämnats 2024

Fredrik Waern
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lexmoon AB, org. nr 556738-0075

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lexmoon AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lexmoon ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Lexmoon 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 uppger, 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.



2024052814358

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 Lexmoon AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Lexmoon 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 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 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.

Göteborg

Fredrik Waern

Auktoriserad revisor

Penneo document key: 3UETE-ON6LQ-EMWNP-05BSE-8I2XK-3XE0D

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

JOHAN DÄLDEHÖG

Underskrivare 1

Serienummer: f3ec4e46eeb093[...]60b7c48ef7e4e

IP: 83.248.xxx.xxx

2024-05-21 15:34:31 UTC



Alexander Clarensius

Ordförande

Serienummer: 35e08930999823[...]48936bec883d1

IP: 94.191.xxx.xxx

2024-05-22 09:48:34 UTC



JENS ODÉN

Underskrivare 1

Serienummer: 1dd77d404a9386[...]f3910a66c36cf

IP: 83.250.xxx.xxx

2024-05-22 15:26:48 UTC



Carl Fredrik Johan Gustav Waern

Revisor

Serienummer: dbdf33780deceb[...]4c5d6406b5163

IP: 83.191.xxx.xxx

2024-05-22 16:15:55 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>