

ÅRSREDOVISNING

för

TVJ Slottscafé AB

Org.nr. 556882-7132

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-15.

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
Vaun Roughton, Styrelseledamot
2023-03-20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagetet bedriver cafe-, restaurang- och cateringverksamhet, arrangemang av konserter, uthyrning av restaurangen, dess utrustning och personal samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Lerum.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ägarna har tagit beslut om att avsluta verksamheten i de lokaler som hyrts de senaste 11 åren. Se not 7 väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 141 387	4 324 306	4 032 218	6 727 111
Resultat efter finansiella poster	298 592	79 122	108 563	163 760
Soliditet (%)	58,14	45,67	47,9	38,33

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	416 727	61 755	478 484
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:		61 757	-61 757	0
Utdelning till aktieägare		-100 000		-100 000
Årets resultat			189 939	189 939
Belopp vid årets utgång	50 000	378 484	189 937	568 423

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	378 484
Utdelning på extra bolagsstämma	-300 000
Årets resultat	<u>189 939</u>
	268 423

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>268 423</u>
	268 423

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2		
Nettoomsättning		5 141 387	4 324 306
Övriga rörelseintäkter	2	543 191	893 347
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>5 684 578</u>	<u>5 217 653</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 590 411	-1 486 814
Övriga externa kostnader		-918 541	-919 640
Personalkostnader	3	-2 797 317	-2 649 625
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-76 963	-82 280
Övriga rörelsekostnader		<u>-3 120</u>	<u>0</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-5 386 352</u>	<u>-5 138 359</u>
Rörelseresultat		298 226	79 294
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		646	0
Räntekostnader		<u>-280</u>	<u>-172</u>
Summa finansiella poster		366	-172
Resultat efter finansiella poster		298 592	79 122
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-84 000	0
Förändring av överavskrivningar		<u>28 060</u>	<u>464</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>-55 940</u>	<u>464</u>
Resultat före skatt		242 652	79 586
Skatter			
Skatt på årets resultat		-52 713	-17 829
Årets resultat		<u>189 939</u>	<u>61 757</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>13 382</u>	<u>93 464</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		13 382	93 464
Summa anläggningstillgångar		13 382	93 464
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		<u>0</u>	<u>64 450</u>
Summa varulager		0	64 450
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		94 696	110 659
Övriga fordringar		16 071	603 020
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>52 574</u>	<u>75 431</u>
Summa kortfristiga fordringar		163 341	789 110
Kassa och bank			
Kassa och bank	5	<u>1 203 679</u>	<u>515 926</u>
Summa kassa och bank		1 203 679	515 926
Summa omsättningstillgångar		1 367 020	1 369 486
SUMMA TILLGÅNGAR		1 380 402	1 462 950

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		378 484	416 727
Årets resultat		189 939	61 756
Summa fritt eget kapital		<u>568 423</u>	<u>478 483</u>
Summa eget kapital		618 423	528 483
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		232 000	148 000
Akkumulerade överavskrivningar		0	28 060
Summa obeskattade reserver		<u>232 000</u>	<u>176 060</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		70 372	219 617
Skatteskulder		26 717	16 473
Övriga skulder		129 561	169 783
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		303 329	352 534
Summa kortfristiga skulder		<u>529 979</u>	<u>758 407</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 380 402	1 462 950

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag. Företaget tillämpar det allmänna rådet av vissa redovisningsfrågor gällande coronaviruset (BFNAR 2020:1).

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Övriga rörelseintäkter	2022	2021
	Exceptionella intäkter ingår med följande belopp i nedanstående poster;		
	Bidrag för arbetskraft	253 042	251 810
	Sjuklöneersättning	9 465	21 745
	Stöd för korttidsarbete	-5 897	522 164
	Omställningsstöd	194 791	97 628
	Vinst vid avyttring av inventarier	88 990	0
	Försäkringsersättning	2 800	0
		<u>543 191</u>	<u>893 347</u>
Not 3	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	5,00	5,00

Noter till balansräkningen

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	462 796	798 933
	Försäljningar/utrangeringar	<u>-195 179</u>	<u>-336 137</u>
	Utgående anskaffningsvärden	267 617	462 796
	Ingående avskrivningar	-369 332	-623 189
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	192 060	336 137
	Årets avskrivningar	<u>-76 963</u>	<u>-82 280</u>
	Utgående avskrivningar	<u>-254 235</u>	<u>-369 332</u>
	Redovisat värde	13 382	93 464

Not 5	Checkräkningskredit	2022-12-31	2021-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	50 000	50 000

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	50 000	50 000

Not 7
Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har under mars månad 2023 signerat ett 3-årigt lokalavtal för att bedriva restaurangverksamhet i Lerum. Denna verksamhet beräknas starta i augusti.

TVJ Slottscafé AB
Org.nr. 556882-7132

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Lerum

Vaun Roughton
Vaun Roughton

2023-03-15

Vår revisionsberättelse har lämnats den 15 mars 2023.

Baker Tilly Guide AB

Håkan Rist
Håkan Rist
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i TVJ Slottscafé AB, org.nr 556882-7132

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för TVJ Slottscafé AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TVJ Slottscafé ABs finansiella ställning per den 31 december 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 TVJ Slottscafé AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en

väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen. Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för TVJ Slottscafé AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret. Sida 2(4)

Grund för uttalanden

Vi baserar vårt revisionsbevis och vår inhämtade är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till TVJ Slottscafé AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Alingsås 2023-03-15

Baker Tilly Guide AB

Håkan Rist

Håkan Rist

Auktoriserad revisor