

Årsredovisning

för

Charlotta Företaget i Umeå AB

556298-3808

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-03.

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:

Carl Malmqvist, Styrelseledamot
2024-05-03

Styrelsen för Charlotta Företaget i Umeå AB avger 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 restaurang- och pubverksamhet samt mikrobryggeri i centrala Umeå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	27 417	25 070	17 982	17 960
Resultat efter finansiella poster	4 387	3 109	1 677	849
Soliditet (%)	62,9	69,5	73,8	77,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 817 654	3 858 566	6 796 220
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-4 500 000		-4 500 000
Balanseras i ny räkning			3 858 566	-3 858 566	0
Årets resultat				3 293 294	3 293 294
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 176 220	3 293 294	5 589 514

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 176 220
årets vinst	3 293 294
	5 469 514

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (4 000 kronor per aktie)	4 000 000
i ny räkning överföres	1 469 514
	5 469 514

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		27 417 210	25 069 618
Övriga rörelseintäkter		26 695	58 365
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		27 443 905	25 127 983
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-9 101 471	-7 861 744
Handelsvaror		101 820	0
Övriga externa kostnader		-4 054 043	-3 916 029
Personalkostnader	2	-9 780 530	-9 769 994
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-378 516	-488 263
Övriga rörelsekostnader		-7 903	0
Summa rörelsekostnader		-23 220 643	-22 036 030
Rörelseresultat		4 223 262	3 091 953
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		165 089	18 024
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 560	-572
Summa finansiella poster		163 529	17 452
Resultat efter finansiella poster		4 386 791	3 109 405
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-200 000	1 700 000
Förändring av överavskrivningar		-3 678	77 871
Summa bokslutsdispositioner		-203 678	1 777 871
Resultat före skatt		4 183 113	4 887 276
Skatter			
Skatt på årets resultat		-889 819	-1 028 710
Årets resultat		3 293 294	3 858 566

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	1 526 828	1 581 273
Inventarier, verktyg och installationer	4	847 746	520 872
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	35 404	98 290
Summa materiella anläggningstillgångar		2 409 978	2 200 435
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	6	0	1 000 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	2 500 000	2 500 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 500 000	3 500 000
Summa anläggningstillgångar		4 909 978	5 700 435
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		750 439	821 428
Summa varulager		750 439	821 428
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		24 673	60 082
Fordringar hos koncernföretag		0	22 500
Övriga fordringar		1 070 110	0
Upplupna intäkter		127 908	148 929
Summa kortfristiga fordringar		1 222 691	231 511
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 445 790	5 902 566
Summa kassa och bank		5 445 790	5 902 566
Summa omsättningstillgångar		7 418 920	6 955 505
SUMMA TILLGÅNGAR		12 328 898	12 655 940

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	2 176 220	2 817 654
Årets resultat	3 293 294	3 858 566
Summa fritt eget kapital	5 469 514	6 676 220
Summa eget kapital	5 589 514	6 796 220

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	2 575 000	2 375 000
Ackumulerade överavskrivningar	145 810	142 132
Summa obeskattade reserver	2 720 810	2 517 132

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder	111 935	89 810
Leverantörsskulder	684 351	513 111
Skatteskulder	1 449 330	846 312
Övriga skulder	1 100 376	1 100 490
Upplupna kostnader	672 582	792 865
Summa kortfristiga skulder	4 018 574	3 342 588

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

12 328 898

12 655 940

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år
Installationer annans fastighet	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	15	15

Not 3 Byggnader och mark

Bingen 12

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 797 003	1 797 003
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 797 003	1 797 003
Ingående avskrivningar	-215 730	-161 285
Årets avskrivningar	-54 445	-54 445
Utgående ackumulerade avskrivningar	-270 175	-215 730
Utgående redovisat värde	1 526 828	1 581 273

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 041 855	3 910 773
Inköp	595 962	131 082
Försäljningar/utrangeringar	-173 069	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 464 748	4 041 855
Ingående avskrivningar	-3 520 983	-3 161 759
Försäljningar/utrangeringar	165 166	
Årets avskrivningar	-261 185	-359 224
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 617 002	-3 520 983
Utgående redovisat värde	847 746	520 872

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	622 621	622 621
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	622 621	622 621
Ingående avskrivningar	-524 331	-449 737
Årets avskrivningar	-62 886	-74 594
Utgående ackumulerade avskrivningar	-587 217	-524 331
Utgående redovisat värde	35 404	98 290

Not 6 Fordringar i koncernföretag

Grill 22 Kapitalförvaltning AB

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående fordran	1 000 000	1 000 000
Reglering fordran	-1 000 000	
Utgående ackumulerad fordran	0	1 000 000
Utgående redovisat värde	0	1 000 000

Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Kapitalförsäkring Skandia

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 500 000	2 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 500 000	2 500 000
Utgående redovisat värde	2 500 000	2 500 000

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Grill 22 Kapitalförvaltning AB, 559207-7563

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Umeå

Carl Malmqvist
Carl Malmqvist
Ordförande
2024-04-23

Jörgen Berggren
Jörgen Berggren
2024-04-24

Alexander Pettersson
Alexander Pettersson
2024-04-23

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-25

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Ekman
Lars Ekman
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Charlotta Företaget i Umeå AB, org.nr 556298-3808

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Charlotta Företaget i Umeå AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Charlotta Företaget i Umeå ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Charlotta Företaget i Umeå AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Charlotta Företaget i Umeå AB enligt god revisors sed 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 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 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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Charlotta Företaget i Umeå AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Charlotta Företaget i Umeå AB enligt god revisors sed 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 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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Umeå den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Ekman
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-04-25 18:11:56 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS EKMAN

Datum

Lars Ekman

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post