

# Årsredovisning

för

## Charlotta Företaget i Umeå AB

556298-3808

Räkenskapsåret

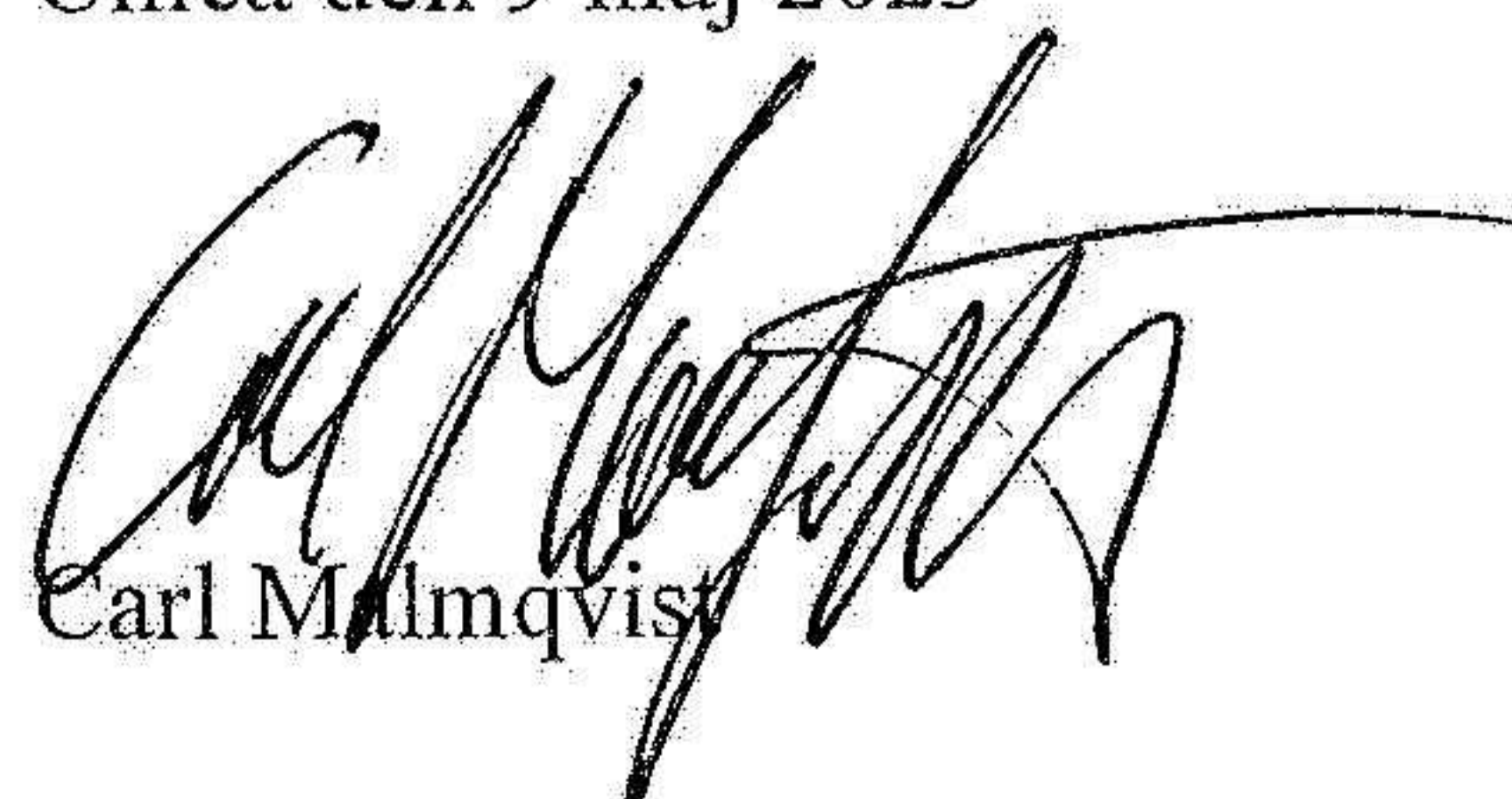
2022

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Charlotta Företaget i Umeå AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-09. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen, revisionsberättelsen och övriga bifogade handlingar stämmer överens med originalen.

Umeå den 9 maj 2023

  
Carl Malmqvist

2023051708633

# Årsredovisning

för

## Charlotta Företaget i Umeå AB

556298-3808

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen för Charlotta Företaget i Umeå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I och med att coronapandemin är över och de restriktioner som följde med den tagits bort så har omsättningen åter ökat till de nivåer som var innan pandemin.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	25 070	17 982	17 960	23 553
Resultat efter finansiella poster	3 109	1 677	849	3 239
Soliditet (%)	69,5	73,8	77,1	69,8

#### Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	4 591 725	975 929	5 687 654
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-2 750 000		-2 750 000
Balanseras i ny räkning			975 929	-975 929	0
Årets resultat				3 858 566	3 858 566
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 817 654	3 858 566	6 796 220

#### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 817 654
årets vinst	3 858 566
	<b>6 676 220</b>

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (4 500 kronor per aktie)	4 500 000
i ny räkning överföres	2 176 220
	<b>6 676 220</b>

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

## Resultaträkning

Not

2022-01-01  
-2022-12-31

2021-01-01  
-2021-12-31

### Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		25 069 618	17 981 822
Övriga rörelseintäkter		58 365	1 756 019
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>25 127 983</b>	<b>19 737 841</b>

### Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-7 861 744	-5 604 882
Övriga externa kostnader		-3 916 029	-3 599 841
Personalkostnader	2	-9 769 994	-8 127 683
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-488 263	-738 164
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-22 036 030</b>	<b>-18 070 570</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>3 091 953</b>	<b>1 667 271</b>

### Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18 024	9 900
Räntekostnader och liknande resultatposter		-572	-510
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>17 452</b>	<b>9 390</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>3 109 405</b>	<b>1 676 661</b>

### Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder		1 700 000	-425 000
Förändring av överavskrivningar		77 871	-12 376
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>1 777 871</b>	<b>-437 376</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>4 887 276</b>	<b>1 239 285</b>

### Skatter

Skatt på årets resultat		-1 028 710	-263 356
<b>Årets resultat</b>		<b>3 858 566</b>	<b>975 929</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	1 581 273	1 635 718
Inventarier, verktyg och installationer	4	520 872	749 014
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	98 290	172 884
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>2 200 435</b>	<b>2 557 616</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	6	1 000 000	1 000 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	2 500 000	2 500 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 700 435</b>	<b>6 057 616</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		821 428	790 463
<b>Summa varulager</b>		<b>821 428</b>	<b>790 463</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		60 082	22 106
Fordringar hos koncernföretag		22 500	0
Upplupna intäkter		148 929	144 354
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>231 511</b>	<b>166 460</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 902 566	5 305 940
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>5 902 566</b>	<b>5 305 940</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 955 505</b>	<b>6 262 863</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>12 655 940</b>	<b>12 320 479</b>

## Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

### 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

2 817 654

4 591 725

Årets resultat

3 858 566

975 929

**Summa fritt eget kapital**

**6 676 220**

**5 567 654**

**Summa eget kapital**

**6 796 220**

**5 687 654**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

2 375 000

4 075 000

Akkumulerade överavskrivningar

142 132

220 003

**Summa obeskattade reserver**

**2 517 132**

**4 295 003**

#### Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

89 810

102 649

Leverantörsskulder

513 111

620 402

Skatteskulder

846 312

49 012

Övriga skulder

1 100 490

1 071 517

Upplupna kostnader

792 865

494 242

**Summa kortfristiga skulder**

**3 342 588**

**2 337 822**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**12 655 940**

**12 320 479**

## 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

	2022	2021
Medelantalet anställda	15	12

### Not 3 Byggnader och mark

Bingen 12

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 797 003	1 797 003
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 797 003	1 797 003
Ingående avskrivningar	-161 285	-106 840
Årets avskrivningar	-54 445	-54 445
Utgående ackumulerade avskrivningar	-215 730	-161 285
Utgående redovisat värde	1 581 273	1 635 718

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 910 773	4 289 204
Inköp	131 082	335 884
Försäljningar/utrangeringar		-714 315
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 041 855</b>	<b>3 910 773</b>
Ingående avskrivningar	-3 161 759	-3 263 621
Försäljningar/utrangeringar		714 315
Årets avskrivningar	-359 224	-612 453
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-3 520 983</b>	<b>-3 161 759</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>520 872</b>	<b>749 014</b>

**Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	622 621	2 476 629
Inköp		75 932
Försäljningar/utrangeringar		-1 929 940
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>622 621</b>	<b>622 621</b>
Ingående avskrivningar	-449 737	-2 308 411
Försäljningar/utrangeringar		1 929 940
Årets avskrivningar	-74 594	-71 266
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-524 331</b>	<b>-449 737</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>98 290</b>	<b>172 884</b>

**Not 6 Fordringar i koncernföretag**

Grill 22 Kapitalförvaltning AB

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående fordran	1 000 000	1 000 000
<b>Utgående ackumulerad fordran</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>

**Not 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav**  
Kapitalförsäkring Skandia

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 500 000	2 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 500 000	2 500 000
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 500 000</b>	<b>2 500 000</b>

**Not 8 Uppgifter om moderföretag**

Grill 22 Kapitalförvaltning AB, 559207-7563

2023051708640

2023051708641

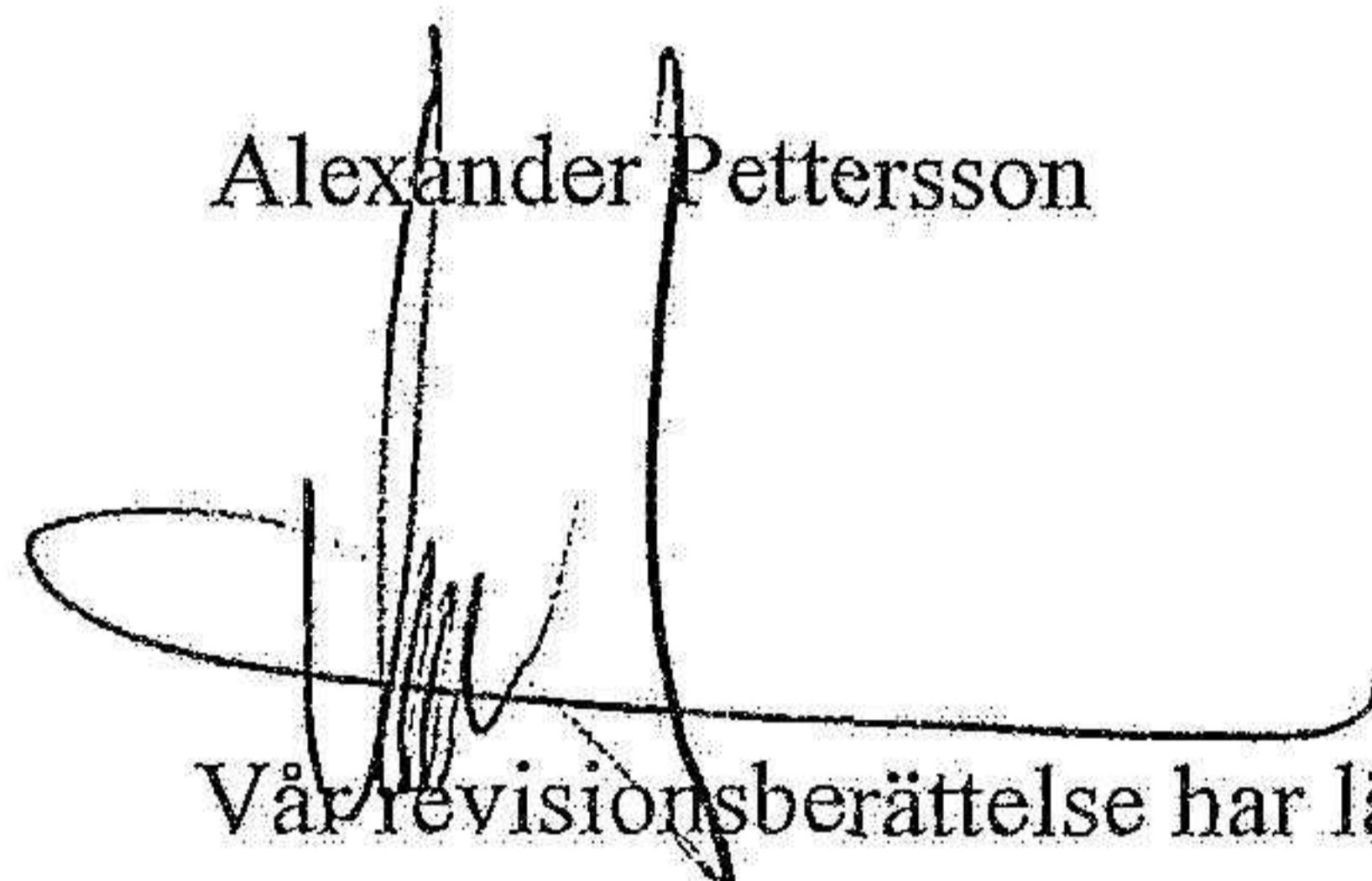
Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Umeå den 14 mars 2023

  
Carl Malmqvist  
Ordförande


  
Jörgen Berggren

Alexander Pettersson



Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-05-09

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

  
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 2022.

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 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 för Charlotta Företaget i Umeå AB.

### 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 Charlotta Företaget i Umeå 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 2022 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 revisionssed 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
- 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.

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

Umeå den 9 maj 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Lars Ekman  
Auktoriserad revisor