

Årsredovisning för
The Public Täby AB
556511-3312

Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i The Public Täby AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-01-29. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Täby 2024-01-29


George Gerges

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för The Public Täby AB, 556511-3312, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2022-09-01 - 2023-08-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet i hyrda lokaler i Täby Centrum, Täby kommun.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till The Public Group AB, 556976-4854 med säte i Stockholm.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2023-08-31	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31	Belopp i kkr 2019-08-31
Nettoomsättning	32 453	36 419	21 338	28 905	41 041
Rörelsemarginal %	-2,8	9,2	4,2	0,4	-2
Balansomslutning	21 629	28 987	24 401	22 630	24 567
Avkastning på sysselsatt kapital %	-12,7	26,5	8,9	1,2	-5,8
Avkastning på eget kapital %	-13,3	26,3	8,7	1	-8,1
Soliditet %	32,9	43,7	41	41,2	45

Definitioner: se not 10

Eget kapital

	Aktiekapital,	Reservfond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	300 000	60 000	3 391 302	2 870 904
Återbetalning aktieägartillskott			-786 000	
Utdelning			-4 000 000	
Omföring av föreg års vinst			2 870 904	-2 870 904
Årets resultat				415 817
Vid årets slut	300 000	60 000	1 476 206	415 817

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Några väsentliga händelser utöver den ordinarie verksamheten har inte inträffat.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 476 206
årets resultat	415 817
Totalt	1 892 023
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 892 023
Summa	1 892 023

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>
Nettoomsättning		32 453 165	36 419 305
Övriga rörelseintäkter		327 641	859 465
		<u>32 780 806</u>	<u>37 278 770</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-8 282 878	-8 730 220
Övriga externa kostnader	3,4	-12 162 299	-12 567 216
Personalkostnader	2	-11 254 927	-10 584 693
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 982 679	-2 042 203
Övriga rörelsekostnader		-864	0
		<u>-902 841</u>	<u>3 354 438</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		113	0
Räntekostnader och liknande kostnader		-44 033	-27 385
		<u>-946 761</u>	<u>3 327 053</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	5	1 478 948	336 666
		<u>532 187</u>	<u>3 663 719</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		-116 370	-792 815
		<u>415 817</u>	<u>2 870 904</u>
Årets resultat			

2024013106644

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	6	5 028 783	6 629 921
		<u>5 028 783</u>	<u>6 629 921</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	7	3 869 000	3 869 000
		<u>3 869 000</u>	<u>3 869 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>8 897 783</u>	<u>10 498 921</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 362 044	684 570
		<u>1 362 044</u>	<u>684 570</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		139 777	101 036
Fordringar hos koncernföretag		0	1 487 739
Övriga fordringar		185 847	21 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 493 932	2 425 630
		<u>2 819 556</u>	<u>4 035 405</u>
Kassa och bank		<u>8 549 688</u>	<u>13 768 222</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>12 731 288</u>	<u>18 488 197</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>21 629 071</u>	<u>28 987 118</u>

2024013106645

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (3000 aktier)		300 000	300 000
Reservfond		60 000	60 000
		<u>360 000</u>	<u>360 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 476 206	3 391 302
Årets resultat		415 817	2 870 904
		<u>1 892 023</u>	<u>6 262 206</u>
Summa eget kapital		<u>2 252 023</u>	<u>6 622 206</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		4 541 025	6 227 903
Periodiseringsfonder		1 589 162	1 381 232
		<u>6 130 187</u>	<u>7 609 135</u>
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser		3 369 000	3 369 000
Övriga avsättningar		817 219	817 219
		<u>4 186 219</u>	<u>4 186 219</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		235 630	225 846
Leverantörsskulder		4 517 828	4 246 123
Skulder till koncernföretag		96 940	96 940
Skatteskulder		747 535	715 574
Övriga kortfristiga skulder		1 871 265	3 334 168
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 591 444	1 950 907
		<u>9 060 642</u>	<u>10 569 558</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>21 629 071</u>	<u>28 987 118</u>

2024013106646

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

År

5-10

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro. Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Pensionsplaner redovisas enligt förenklingsregeln, vilket innebär att kostnaden redovisas i takt med att avgiften betalas.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Män	15	15
Kvinnor	6	5
Totalt	21	20

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Löner och andra ersättningar:	8 276 095	7 742 152
Summa	8 276 095	7 742 152
Sociala kostnader	2 893 379	2 649 117
(varav pensionskostnader)	216 600	199 102

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Revisionsuppdrag	37 600	39 600

Not 4 Operationell leasing - leasetagare

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år efter bokslutsdagen	7 045 984	6 275 378
Om mer än ett år inom fem år efter bokslutsdagen	20 729 212	21 786 850
	27 775 196	28 062 228
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter (inkl. lokalhyra)	7 101 832	7 516 005

Samtliga leasingavtal (inkl. lokalhyra) redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Förändring avskrivningar utöver plan	1 686 878	1 619 542
Avsättning periodiseringsfond	-207 930	-1 282 876
Summa	1 478 948	336 666

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	20 593 897	20 606 920
-Nyanskaffningar	381 541	25 600
-Avyttringar och utrangeringar		-38 623
	20 975 438	20 593 897
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-14 000 976	-11 977 440
-Avyttringar och utrangeringar		18 667
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-1 982 679	-2 042 203
	-15 983 655	-14 000 976
Redovisat värde vid årets slut	4 991 783	6 592 921

Ej avskrivningsbara tillgångar i form av konst finns även till ett värde om 37 000 kr (37 000 kr).

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 869 000	3 869 000
- Lämnad hyresdeposition	0	0
Redovisat värde vid årets slut	3 869 000	3 869 000

Not 8 Checkräkningskredit

	2023-08-31	2022-08-31
Beviljad kreditlimit	1 500 000	1 500 000
Outnyttjad del	-1 500 000	-1 500 000
Utnyttjat kreditbelopp	0	0

Företagets checkkredit är oförändrad efter balansdagen.

Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
För egna skulder och avsättningar	3 369 000	3 369 000
Företagsinteckningar	1 500 000	1 500 000
Summa ställda säkerheter	4 869 000	4 869 000

Eventalförpliktelser

Inga.

Not 10 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

Totalt eget kapital / Totala tillgångar.

2024013106650

Underskrifter

Stockholm 2024-01-29



George Gerges

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 januari 2024



Krister Holmgren
Auktoriserad revisor

2024013106651

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i The Public Täby AB

Org.nr. 556511-3312

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för The Public Täby AB för år 2022-09-01—2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av The Public Täby AB:s finansiella ställning per den 31 augusti 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 The Public Täby 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för The Public Täby AB för år 2022-09-01—2023-08-31 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 The Public Täby 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 ersättningskyldighet mot bolaget.
- 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

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

Upplands Väsby 2024-01-29

Krister Holmgren
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

.....
Lotia Erstrand