

ÅRSREDOVISNING

för

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 8 |

Undertecknad styrelseledamot i Kollektivet Kyrkogatan 13 AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 27 juni 2024.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Göteborg 2024-08-14



Hanna Öberg Brandt

ÅRSREDOVISNING

för

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 8 |

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB bedriver en restaurangverksamhet inriktad på champagne och i kombination med mat och konst. Champagnebaren är belägen i Göteborg, Kyrkogatan 13 (vilket nu ingår i företagets namn).

Champagnebarens lokal fungerar även som galleri där både kända och okända konstnärer kan ställa ut sina alster.

Företagets säte är Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Den under tidigare år påbörjade renoveringen/ombyggnationen har färdigställts i februari detta år.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning | 25 391 350 | 22 560 537 | 16 583 168 | 12 431 662 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 261 136 | 3 482 652 | 1 879 550 | 1 694 070 |
| Soliditet (%) | 57 | 62 | 55 | 59 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Den ökade omsättning mot föregående år beror på att bolaget dels genom den färdigställda renoveringen/ombyggnationen fått fler sittplatser i restaurangen tillsammans med att de nu kan erbjuda en mer komplett restaurangupplevelse har resulterat i fler gäster detta år.

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|--------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 3 306 726 | 2 971 705 | 6 328 431 |
| Utdelning | | -2 000 000 | 0 | -2 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 2 971 705 | -2 971 705 | 0 |
| Årets resultat | | | 977 497 | 977 497 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 4 278 431 | 977 497 | 5 305 928 |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 4 278 430 |
| Årets resultat | 977 497 |
| | <u>5 255 927</u> |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Balanseras i ny räkning | 5 255 927 |
| | <u>5 255 927</u> |

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

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|--|---------|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 25 391 350 | 22 560 537 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 141 086 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>25 391 350</u> | <u>22 701 623</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -7 705 175 | -6 989 251 |
| Övriga externa kostnader | | -4 516 339 | -4 308 290 |
| Personalkostnader | 2 | -11 391 356 | -8 970 896 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 4,5,6,7 | -584 297 | -104 749 |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-24 197 167</u> | <u>-20 373 186</u> |
| Rörelseresultat | | 1 194 183 | 2 328 437 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | 3 | 0 | 1 100 000 |
| Ränteintäkter | | 74 970 | 63 680 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | 3 | 0 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -8 017 | -9 465 |
| Summa finansiella poster | | <u>66 953</u> | <u>1 154 215</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 261 136 | 3 482 652 |
| Resultat före skatt | | 1 261 136 | 3 482 652 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -283 639 | -510 947 |
| Årets resultat | | <u>977 497</u> | <u>2 971 705</u> |

2024081501125

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Hyresrätter och liknande rättigheter

| Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-----|---------------|---------------|
| 4 | 24 000 | 32 000 |
| | <u>24 000</u> | <u>32 000</u> |

Summa immateriella anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

| | | |
|---|---------|---------|
| 5 | 398 312 | 185 086 |
|---|---------|---------|

Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | | |
|---|-----------|---------|
| 6 | 1 991 520 | 434 192 |
|---|-----------|---------|

Byggnadsinventarier

| | | |
|---|-----------|---|
| 7 | 1 218 729 | 0 |
|---|-----------|---|

Pågående projekt avseende renovering/ombyggnation

| | | |
|---|------------------|------------------|
| 8 | 0 | 1 273 603 |
| | <u>3 608 561</u> | <u>1 892 881</u> |

Summa materiella anläggningstillgångar**Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag

| | | |
|---|---|---------|
| 9 | 0 | 380 840 |
|---|---|---------|

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | | |
|--|---------------|----------------|
| | 80 840 | 0 |
| | <u>80 840</u> | <u>380 840</u> |

Summa finansiella anläggningstillgångar**Summa anläggningstillgångar**

| | |
|-----------|-----------|
| 3 713 401 | 2 305 721 |
|-----------|-----------|

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

| | | |
|--|------------------|------------------|
| | 1 033 770 | 1 087 959 |
| | <u>1 033 770</u> | <u>1 087 959</u> |

Summa varulager**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

| | | |
|--|---------|---------|
| | 298 903 | 203 736 |
|--|---------|---------|

Fordringar hos koncernföretag

| | | |
|--|-----------|-----------|
| | 4 285 294 | 2 085 294 |
|--|-----------|-----------|

Övriga fordringar

| | | |
|--|-----------|---------|
| | 1 219 794 | 700 628 |
|--|-----------|---------|

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | | |
|--|------------------|------------------|
| | 369 507 | 321 017 |
| | <u>6 173 498</u> | <u>3 310 675</u> |

Summa kortfristiga fordringar**Kassa och bank**

Kassa och bank

| | | |
|--|----------------|------------------|
| | 581 211 | 5 557 704 |
| | <u>581 211</u> | <u>5 557 704</u> |

Summa kassa och bank**Summa omsättningstillgångar**

| | |
|-----------|-----------|
| 7 788 479 | 9 956 338 |
|-----------|-----------|

SUMMA TILLGÅNGAR

| | |
|------------|------------|
| 11 501 880 | 12 262 059 |
|------------|------------|

2024081501126

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital

4 278 430

977 497

5 255 927

3 306 726

2 971 705

6 278 431

Summa eget kapital

5 305 927

6 328 431

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

Summa obeskattade reserver

1 553 000

1 553 000

1 553 000

1 553 000

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Skatteskulder

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

456 135

800 820

247 331

87 219

1 105 280

1 946 168

4 642 953

445 746

2 338 071

0

170 519

463 516

962 776

4 380 628

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**11 501 880****12 262 059**

2024081501127

Not

2023-12-31

2022-12-31

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

| | <u>Antal år</u> |
|--|-----------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 20 |
| Byggnadsinventarier | 5 |

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda 2023 2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

| | | |
|--------------------------------|-------|-------|
| Medelantal anställda har varit | 15,00 | 12,00 |
|--------------------------------|-------|-------|

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag 2023 2022

| | | |
|--|----------|------------------|
| Återföring av tidigare nedskrivning av andel | 0 | 300 000 |
| Återföring av tidigare nedskrivning av kortfristig lånefordran | 0 | 800 000 |
| | <u>0</u> | <u>1 100 000</u> |

Noter till balansräkningen

Not 4 Hyresrätter och liknande rättigheter 2023-12-31 2022-12-31

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 40 000 | 0 |
| Inköp | <u>0</u> | <u>40 000</u> |
| Utgående anskaffningsvärden | 40 000 | 40 000 |
| Ingående avskrivningar | -8 000 | 0 |
| Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar | <u>-8 000</u> | <u>-8 000</u> |
| Utgående avskrivningar | <u>-16 000</u> | <u>-8 000</u> |
| Redovisat värde | 24 000 | 32 000 |

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer 2023-12-31 2022-12-31

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 742 809 | 1 742 809 |
| Inköp | <u>377 838</u> | <u>0</u> |
| Utgående anskaffningsvärden | 2 120 647 | 1 742 809 |
| Ingående avskrivningar | -1 557 723 | -1 484 762 |
| Årets avskrivningar | <u>-164 610</u> | <u>-72 961</u> |
| Utgående avskrivningar | <u>-1 722 333</u> | <u>-1 557 723</u> |
| Redovisat värde | 398 314 | 185 086 |

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

NOTER

2024081501129

| Not 6 | Förbättringsutgifter på annans fastighet | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|--|------------|------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 475 768 | 355 768 |
| | Inköp | 1 664 333 | 120 000 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 2 140 101 | 475 768 |
| | Årets avskrivningar | -107 005 | -23 788 |
| | Redovisat värde | 1 991 520 | 434 192 |

| Not 7 | Byggnadsinventarier | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|-----------------------------|------------|------------|
| | Inköp | 1 523 411 | 0 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 1 523 411 | 0 |
| | Årets avskrivningar | -304 682 | 0 |
| | Utgående avskrivningar | -304 682 | 0 |
| | Redovisat värde | 1 218 729 | 0 |

| Not 8 | Pågående projekt avs renovering/ombyggnation | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|--|------------|------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 1 273 603 | 0 |
| | Inköp | 0 | 1 273 603 |
| | Omklassificeringar | -1 273 603 | 0 |
| | Utgående anskaffningsvärden | 0 | 1 273 603 |
| | Redovisat värde | 0 | 1 273 603 |

Den tidigare pågående renoveringen/ombyggnationen har färdigställts i början av året och har fördelats som tillgång och kostnad detta år.

| Not 9 | Andelar i koncernföretag | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------|----------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Företag | Antal /Kapitalandel % | Redovisat värde |
| | Organisationsnummer | | Redovisat värde |
| | Jazz & Vänner AB | 341 | 380 840 |
| | 559123-3993 | 56,83% | 380 840 |
| | Säte | | |
| | Göteborg | | |

Kollektivet Kyrkogatan 13 AB

Org.nr. 556889-3258

NOTER

Övriga noter

| Not 10 | Ställda säkerheter | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--------|----------------------|------------|------------|
| | Företagsinteckningar | 760 000 | 760 000 |

Not 11 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Den Svenska Synden AB, Org. nr 559190-5061 , med säte i Göteborg. Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 12 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg,
det datum som framgår av vår elektroniska signatur.

Hanna Öberg Brandt

Hugo Hall

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor

Deltagare

KOLLEKTIVET KYRKOGATAN 13 AB 556889-3258 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: HANNA ÖBERG BRANDT

Hanna Öberg Brandt

2024-06-26 07:25:22 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: HUGO HALL

Hugo Hall

2024-06-26 11:39:23 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS FJELLMAN

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor

2024-06-27 16:38:27 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2024081501131

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kollektivet Kyrkogatan 13 AB, org.nr 556889-3258

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kollektivet Kyrkogatan 13 AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kollektivet Kyrkogatan 13 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 Kollektivet Kyrkogatan 13 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 Kollektivet Kyrkogatan 13 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. 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 Kollektivet Kyrkogatan 13 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Kollektivet Kyrkogatan 13 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 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.

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.

Göteborg den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-27 16:35:57 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS FJELLMAN

Datum

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024081501134