

Årsredovisning

för

Club House Restaurant AB

556902-5850

Räkenskapsåret

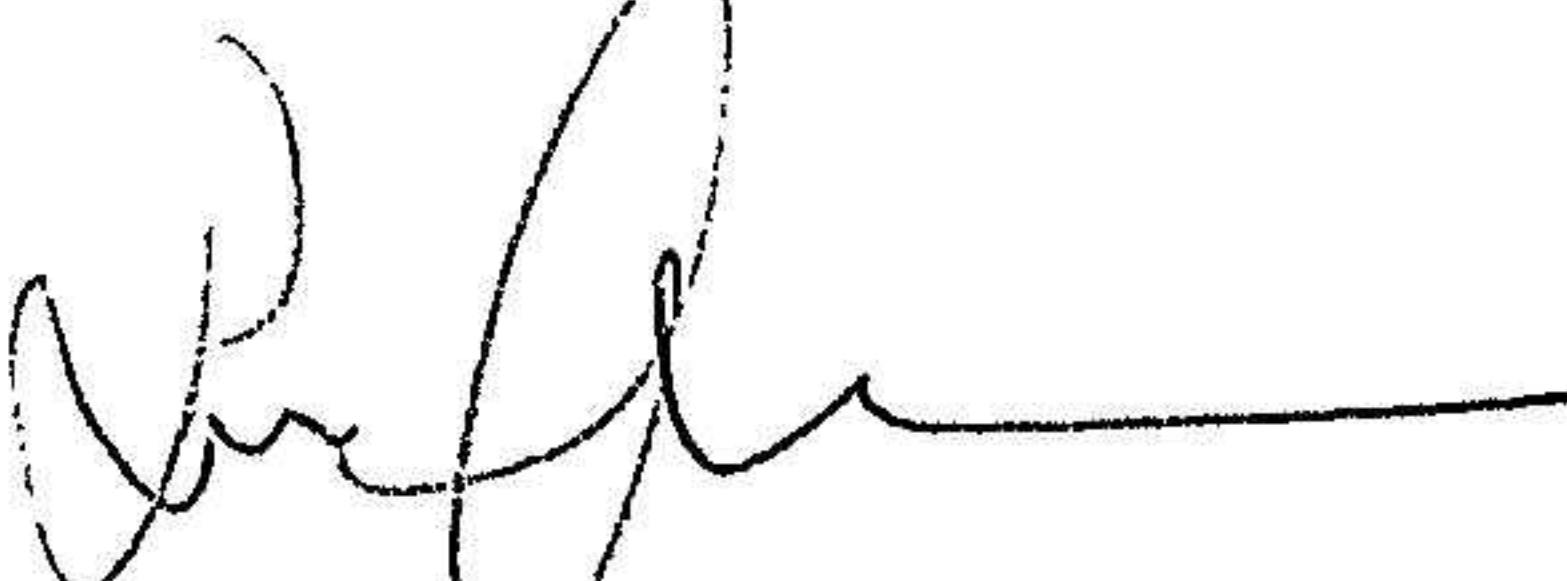
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Club House Restaurant AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 20 mars 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Örebro den 20 mars 2024



Lars Johansson

Styrelsen och verkställande direktören för Club House Restaurant 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

Företagets verksamhet är att bedriva restaurangverksamhet och därmed jämförlig verksamhet. Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler i Örebro.

Bolaget ägs enligt följande:

Dormy Holding AB, org-nr 556890-6241, 50%, Mikael Kosik 25% och Matz Karlgren 25%.

Företaget har sitt säte i Örebro.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 323	7 371	6 498	6 266
Resultat efter finansiella poster	1 237	655	524	687
Soliditet (%)	44,4	33,0	32,0	39,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	86 361	518 311	654 672
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning			-500 000	-500 000
Balanseras i ny räkning		18 311	-18 311	0
Årets resultat			982 292	982 292
Belopp vid årets utgång	50 000	104 672	982 292	1 136 964

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	104 671
årets vinst	982 292
	1 086 963

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (1 200 kronor per aktie)	600 000
i ny räkning överföres	486 963
	1 086 963

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

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		8 322 536	7 371 471
Övriga rörelseintäkter		95 340	113 362
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 417 876	7 484 833

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-3 075 639	-2 887 723
Övriga externa kostnader		-1 288 885	-1 149 885
Personalkostnader	2	-2 852 878	-2 766 794
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-11 935	-28 360
Summa rörelsekostnader		-7 229 337	-6 832 762
Rörelseresultat		1 188 539	652 071

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		50 068	3 935
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 442	-1 060
Summa finansiella poster		48 626	2 875
Resultat efter finansiella poster		1 237 165	654 946

Resultat före skatt

1 237 165 654 946

Skatter

Skatt på årets resultat		-254 873	-136 635
Årets resultat		982 292	518 311

2024042603736

○

○

○

○

Balansräkning Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier 3 5 893 17 828

Summa materiella anläggningstillgångar 5 893 17 828

Summa anläggningstillgångar 5 893 17 828

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter 68 657 44 466

Summa varulager 68 657 44 466

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 129 449 149 777

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda
företag 0 15 503

Övriga fordringar 37 740 383

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 19 183 9 594

Summa kortfristiga fordringar 186 372 175 257

Kassa och bank

Kassa och bank 2 298 411 1 745 618

Summa kassa och bank 2 298 411 1 745 618

Summa omsättningstillgångar 2 553 440 1 965 341

SUMMA TILLGÅNGAR 2 559 333 1 983 169 Jk

2024042603737

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

104 671

86 360

Årets resultat

982 292

518 311

Summa fritt eget kapital

1 086 963

604 671

Summa eget kapital

1 136 963

654 671

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

169 228

135 032

Skatteskulder

129 704

90 326

Övriga skulder

260 676

251 680

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

862 762

851 460

Summa kortfristiga skulder

1 422 370

1 328 498

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 559 333

1 983 169 *uh*

2024042603738

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:

Inventarier 5-10 år

Inventarier består i huvudsak av restaurangutrustning. Vid fastställande av det avskrivningsbara beloppet för dessa har hänsyn tagits till beräknat restvärde.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	5	5

Not 3 Inventarier


	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	585 341	585 341
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	585 341	585 341
Ingående avskrivningar	-567 513	-539 153
Årets avskrivningar	-11 935	-28 360
Utgående ackumulerade avskrivningar	-579 448	-567 513
Utgående redovisat värde	5 893	17 828

Not 4 Ställda säkerheter

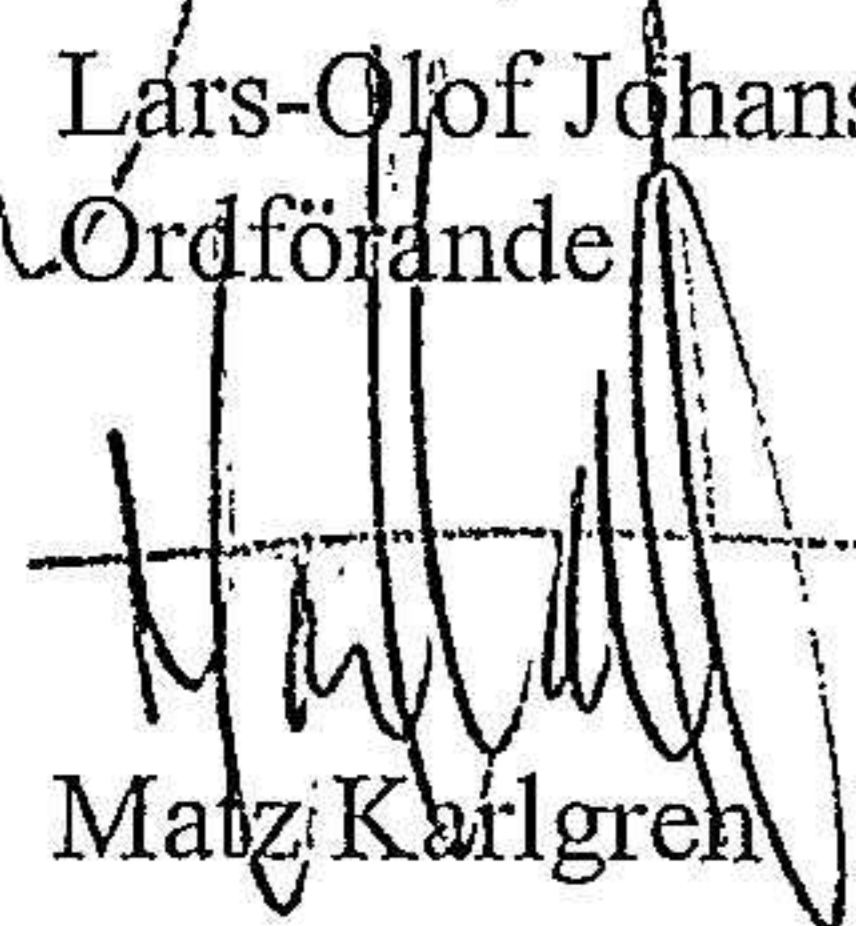
	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 000 000	1 000 000
	1 000 000	1 000 000 <i>oh</i>

2024042603740

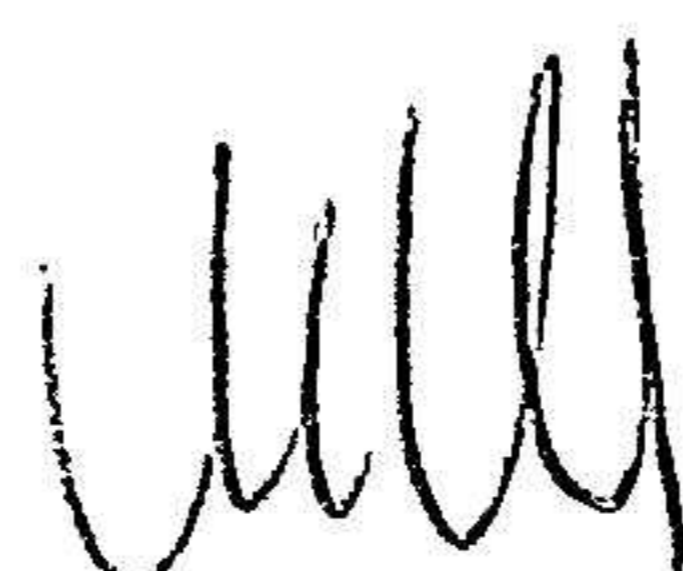
Årsredovisningen har undertecknats av samtliga ledamöter i Örebro den 20 mars 2024.



Lars-Olof Johansson
Ordförande



Mats Karlgren



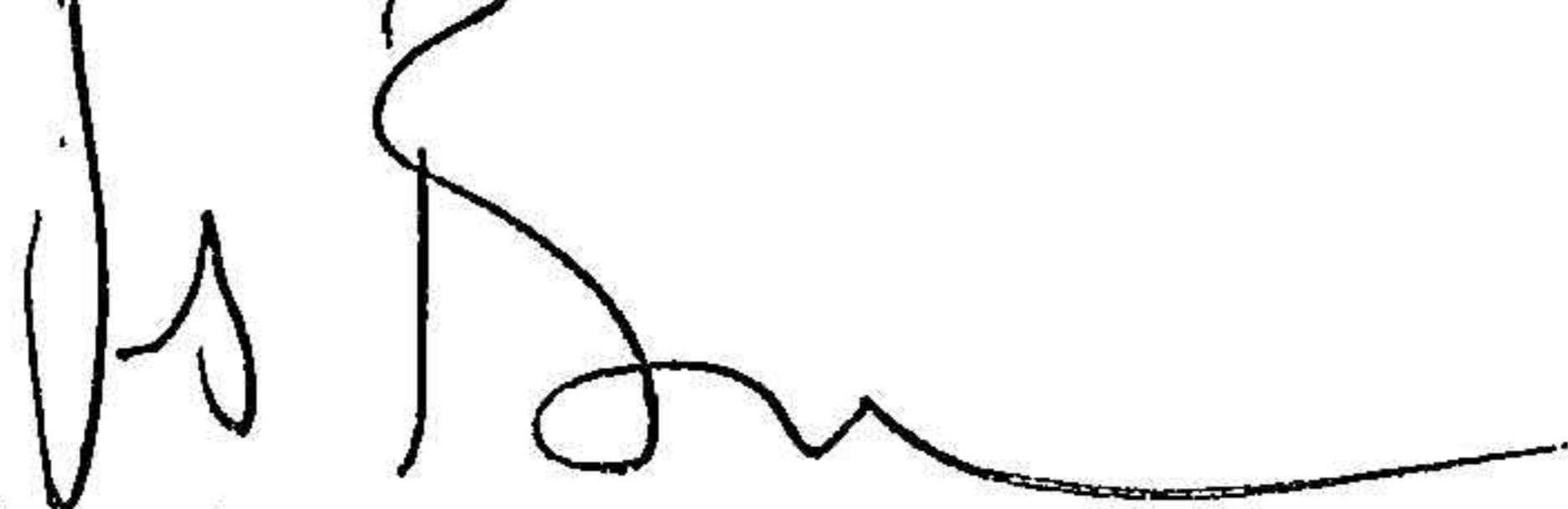
Mats Hedlund



Mikael Kosik
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 20 mars 2024



Jonas Bergström
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2024042603741

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Club House Restaurant AB, org.nr 556902-5850

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Club House Restaurant AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Club House Restaurant AB:s finansiella ställning per den 31 december 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 Club House Restaurant 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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



Building a better
working world

2024042603742

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Club House Restaurant AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Club House Restaurant 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

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 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 jag 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 räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Örebro den 20 mars 2024

Jonas Bergström
Auktoriserad revisor