

Årsredovisning

för

Kaffehuset Lilius & Co AB

559081-2805

Räkenskapsåret

2023

Undertecknad styrelseledamot i Kaffehuset Lilius & Co AB
intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överens-
stämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning
faststälts på ordinarie bolagsstämma den 2024.06.11
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Ort Vaxholm Datum 2024.06.11



Stefan Johansson

Styrelsen och verkställande direktören för Kaffehuset Lilius & Co 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 driver caféet Systrarna Andersson i Birkastan i Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 129	7 582	7 178	6 678
Resultat efter finansiella poster	156	123	-73	32
Soliditet (%)	35,0	39,4	47,1	57,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	335 617	122 509	508 126
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		122 509	-122 509	0
Återbetalning aktieägartillskott		-200 000		-200 000
Årets resultat			130 546	130 546
Belopp vid årets utgång	50 000	258 126	130 546	438 672

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 352 290 kr (fg år 552 290).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	258 126
årets vinst	130 546
	388 672
disponeras så att	
villkorat aktieägartillskott återbetalas	352 290
i ny räkning överföres	36 382
	388 672

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

2024061428720

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 129 270	7 581 734
Övriga rörelseintäkter		19 053	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 148 323	7 581 734
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 781 906	-2 650 698
Övriga externa kostnader		-2 114 882	-2 146 384
Personalkostnader	2	-3 052 815	-2 613 313
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-42 710	-48 830
Summa rörelsekostnader		-7 992 313	-7 459 225
Rörelseresultat		156 010	122 509
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		82	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-79	0
Summa finansiella poster		3	0
Resultat efter finansiella poster		156 013	122 509
Resultat före skatt		156 013	122 509
Skatter			
Skatt på årets resultat		-25 467	0
Årets resultat		130 546	122 509

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	77 458	120 168
Summa materiella anläggningstillgångar		77 458	120 168
Summa anläggningstillgångar		77 458	120 168
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		13 437	3 940
Övriga fordringar		74 992	50 037
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		51 620	59 652
Summa kortfristiga fordringar		140 049	113 629
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 037 526	1 054 585
Summa kassa och bank		1 037 526	1 054 585
Summa omsättningstillgångar		1 177 575	1 168 214
SUMMA TILLGÅNGAR		1 255 033	1 288 382

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

258 126

335 617

Årets resultat

130 546

122 509

Summa fritt eget kapital

388 672

458 126

Summa eget kapital

438 672

508 126

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

120 336

112 651

Skatteskulder

25 467

0

Övriga skulder

121 271

123 849

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

549 287

543 756

Summa kortfristiga skulder

816 361

780 256

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 255 033

1 288 382

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:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 5 år

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	7	7

Not 3 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 259 150	2 259 150
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 259 150	2 259 150
Ingående avskrivningar	-2 259 150	-2 259 150
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 259 150	-2 259 150
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	661 774	661 774
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	661 774	661 774
Ingående avskrivningar	-541 606	-492 776
Årets avskrivningar	-42 710	-48 830
Utgående ackumulerade avskrivningar	-584 316	-541 606
Utgående redovisat värde	77 458	120 168

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Stockholm den 11 juni 2024



Stefan Johansson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 juni 2024



Magnus Robrandt
Godkänd revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kaffehuset Lilius & Co AB
Org.nr. 559081-2805

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kaffehuset Lilius & Co AB för år 2023. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kaffehuset Lilius & Co ABs 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 Kaffehuset Lilius & Co 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 den 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. Den 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 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 Kaffehuset Lilius & Co AB för år 2023 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 Kaffehuset Lilius & Co 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 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.

2024061428728

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred 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.

Vaxholm den 11 juni 2024



Magnus Robrandt
Godkänd revisor