

Årsredovisning

Café Trettiosjuan Aktiebolag

556423-1586

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *den 20 juni 2023*
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Lindesberg *den 20 juni 2023*


Björn Persson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades år 1991 och bedriver sedan dess caféverksamhet, glass- och godisförsäljning samt grossistförsäljning.

Bolaget äger samtliga aktier i dotterbolaget KLOTEN lägret AB, org nr 556928-2212.

Företaget har sitt säte i Lindesberg.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	4 768	3 738	3 158	3 624
Resultat efter finansiella poster	218	231	300	-112
Soliditet %	93	93	95	93

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	10 439 632	58 976
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning			58 976	-58 976
Årets resultat				212 167
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	10 498 608	212 167

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	10 498 608
Årets resultat	212 167
Summa	10 710 775

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	10 710 775
Summa	10 710 775

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	4 768 013	3 737 520
Övriga rörelseintäkter	9 179	227 937
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	4 777 192	3 965 457
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-2 079 094	-1 510 114
Övriga externa kostnader	-706 195	-851 375
Personalkostnader	-1 482 764	-1 296 311
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-235 856	-200 925
Summa rörelsekostnader	-4 503 909	-3 858 725
Rörelseresultat	273 283	106 732
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	15 893	123 796
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	422	–
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-71 610	–
Summa finansiella poster	-55 295	123 796
Resultat efter finansiella poster	217 988	230 528
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	–	165 000
Förändring av periodiseringsfonder	172 000	141 000
Förändring av överavskrivningar	-174 877	-454 461
Summa bokslutsdispositioner	-2 877	-148 461
Resultat före skatt	215 111	82 067
Skatter		
Skatt på årets resultat	-2 944	-22 772
Övriga skatter	–	-319
Årets resultat	212 167	58 976

2023070417106

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	424 471	475 784
Inventarier och fordon	4	1 140 684	1 306 987
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	313 082	331 322
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 878 237</i>	<i>2 114 093</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	6	50 000	50 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>50 000</i>	<i>50 000</i>

Summa anläggningstillgångar		1 928 237	2 164 093
------------------------------------	--	------------------	------------------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		271 237	192 711
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>271 237</i>	<i>192 711</i>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		337 702	236 236
Fordringar hos koncernföretag		460 482	441 849
Övriga fordringar		680 318	615 362
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		36 353	87 907
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>1 514 855</i>	<i>1 381 354</i>

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar		1 232 362	158 928
<i>Summa kortfristiga placeringar</i>		<i>1 232 362</i>	<i>158 928</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		7 787 076	8 632 179
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>7 787 076</i>	<i>8 632 179</i>

Summa omsättningstillgångar		10 805 530	10 365 172
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		12 733 767	12 529 265
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2023070417107

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	10 498 608	10 439 632
Årets resultat	212 167	58 976
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>10 710 775</i>	<i>10 498 608</i>
Summa eget kapital	10 830 775	10 618 608
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	579 500	751 500
Akkumulerade överavskrivningar	649 338	474 461
Summa obeskattade reserver	1 228 838	1 225 961
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	41 370	104 289
Övriga skulder	140 692	87 938
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	492 092	492 469
Summa kortfristiga skulder	674 154	684 696
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	12 733 767	12 529 265

W

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2). Företaget är ett moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
Inventarier och fordon	5-10
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Not 2 Medelantalet anställda

2022

2021

Medelantalet anställda

6

5

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2022-12-31

2021-12-31

Förändringar av anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärden	513 126	513 126
Utgående anskaffningsvärden	513 126	513 126
Ingående avskrivningar	-37 342	-
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-51 313	-37 342
Utgående avskrivningar	-88 655	-37 342

Redovisat värde

424 471

475 784

2023070417110

Not 4	Inventarier och fordon	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 685 262	807 386
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	–	1 437 087
	Försäljningar/utrangeringar	–	-559 211
	Utgående anskaffningsvärden	1 685 262	1 685 262
	Ingående avskrivningar	-378 275	-787 386
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	–	539 212
	Årets avskrivningar	-166 303	-130 101
	Utgående avskrivningar	-544 578	-378 275
	Redovisat värde	1 140 684	1 306 987

Not 5	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	364 804	–
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	–	354 067
	Omklassificeringar m.m.	–	10 737
	Utgående anskaffningsvärden	364 804	364 804
	Ingående avskrivningar	-33 482	–
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-18 240	-33 482
	Utgående avskrivningar	-51 722	-33 482
	Redovisat värde	313 082	331 322

Not 6	Andelar i koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
	Utgående anskaffningsvärden	50 000	50 000
	Redovisat värde	50 000	50 000

202307041711

UNDERSKRIFTER

Lindesberg den 20/6 2023



Björn Persson

Min revisionsberättelse har lämnats den 20 juni 2023



Lena Nolér
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Café Trettiosjuan Aktiebolag
Org.nr 556423-1586

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Café Trettiosjuan Aktiebolag för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Café Trettiosjuan Aktiebolags finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Café Trettiosjuan Aktiebolag 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 revisions sed 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida 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.

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 Café Trettiosjuan Aktiebolag för räkenskapsåret 2022 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 Café Trettiosjuan Aktiebolag 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.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed 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 revisionsssed 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 räkenskaperna. 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, viktiga 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Lindesberg den 20 juni 2023



Lena Nolér
Godkänd revisor medlem FAR