

Årsredovisning för **AB Café Moodus**

559006-2880

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-29. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Elektroniskt underskriven av

Mårten Lindgren
Styrelseledamot

2023-06-30

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för AB Café Moodus, 559006-2880, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades 2015-03-04 och har sedan dess bedrivit café- och restaurangverksamhet.

A.B.Café. har sedan öppningen i september 2015 varit en populär träffpunkt vid Telefonplan och har sedan dess fortsatt att öka i popularitet och omsättning. A.B.Café. serverar prisbelönt kaffe från Drop Coffee Roasters och mårnar om kvalitén på så väl råvaror, service och ambiance. Vi serverar frukost, lunch, fika och helgrukostar. Under december 2022 utökande vi sortimentet med öl och vin, då utskänkningstillstånd erhöles med fullständiga rättigheter.

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Moodus AB, 556723-7499, med säte i Stockholm. Någon koncernredovisning har inte upprättats med hänvisning till Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i Tkr 2019
Nettoomsättning	4 179	4 065	3 911	3 290
Resultat efter finansiella poster	-162	-135	59	-16
Soliditet %	5,2	13	23,6	13,9

Förändringar i eget kapital

Mottaget aktieägartillskott 472 789 (400 000)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	238 995	-135 421
Balanseras i ny räkning		-135 421	135 421
Erhållna aktieägartillskott		72 789	
Årets resultat			-162 439
Belopp vid årets utgång	50 000	176 363	-162 439

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2022-01-01 - 2022-12-31
Balanserat resultat	176 363
Årets resultat	-162 439
Summa	13 924

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2022-01-01 - 2022-12-31
Balanseras i ny räkning	13 924
Summa	13 924

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 178 963	4 065 131
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning		-9 758	0
Övriga rörelseintäkter		11 187	26 877
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 180 392	4 092 008
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 670 207	-1 551 416
Övriga externa kostnader		-487 768	-571 540
Personalkostnader	2	-2 070 973	-1 997 218
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-92 833	-90 004
Summa rörelsekostnader		-4 321 781	-4 210 178
Rörelseresultat		-141 389	-118 170
Finansiella poster			
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		33	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-21 083	-17 251
Summa finansiella poster		-21 050	-17 251
Resultat efter finansiella poster		-162 439	-135 421
Resultat före skatt		-162 439	-135 421
Årets resultat		-162 439	-135 421

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	252 538	345 371
Summa materiella anläggningstillgångar		252 538	345 371
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	700 000	700 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		700 000	700 000
Summa anläggningstillgångar		952 538	1 045 371
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		74 144	83 902
Summa varulager m.m.		74 144	83 902
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		13 377	11 618
Fordringar hos koncernföretag		0	16 780
Övriga fordringar		17 564	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		147 730	24 138
Summa kortfristiga fordringar		178 671	52 536
Kassa och bank			
Kassa och bank		30 161	3 400
Summa kassa och bank		30 161	3 400
Summa omsättningstillgångar		282 976	139 838
SUMMA TILLGÅNGAR		1 235 514	1 185 209

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
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		176 363	238 995
Årets resultat		-162 439	-135 421
Summa fritt eget kapital		13 924	103 574
Summa eget kapital		63 924	153 574
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		212 000	248 000
Summa långfristiga skulder		212 000	248 000
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		1 352	4 862
Leverantörsskulder		141 348	162 838
Skatteskulder		21 106	10 712
Övriga skulder		761 128	570 958
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		34 656	34 265
Summa kortfristiga skulder		959 590	783 635
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 235 514	1 185 209

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Medelantalet anställda	4	4

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	883 675	830 618
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		53 057
Utgående anskaffningsvärden	883 675	883 675
Ingående avskrivningar	-538 304	-448 300
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-92 833	-90 004
Utgående avskrivningar	-631 137	-538 304
Redovisat värde	252 538	345 371

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	700 000	700 000
Utgående anskaffningsvärden	700 000	700 000
Redovisat värde	700 000	700 000

Underskrifter

Stockholm

Mårten Lindgren

2023-06-29

Mårten Lindgren
Styrelseledamot

Datum

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-29

Baker Tilly Mapema

Staffan Zander

Staffan Zander

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Café Moodus
Org.nr 559006-2880

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för AB Café Moodus för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Café Moodus finansiella ställning per den 2022-12-31 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.

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 AB Café Moodus 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 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

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 AB Café Moodus för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till AB Café Moodus enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

Anmärkning

Vid ett flertal tillfällen under året har avdragen skatt och sociala avgifter ej betalats in och rapporterats i rätt tid. Styrelsen har därmed ej fullföljt sina skyldigheter enligt kap 8. Kap 4§ aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för företaget utöver dröjsmålsräntor.

Nacka Strand 2023-06-29

Staffan Zander

Staffan Zander
Auktoriserad revisor

AB Café Moodus, Org.nr 559006-2880