

Årsredovisning

Choco Mania Stockholm AB

556973-8700

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-30. 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:
Mehiar Moukbel , Verkställande direktör
2024-05-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget driver caféverksamhet inom choklad och fika.
Företaget har sitt säte i STOCKHOLM och driver caféverksamhet i Solna.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	5 788	6 656	6 258	5 945
Resultat efter finansiella poster	330	17	165	502
Soliditet %	62	48	35	52

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	913 294	34 014	997 308
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		34 014	-34 014	0
- Årets resultat			347 884	347 884
- Belopp vid årets utgång	50 000	947 308	347 884	1 345 192

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	947 308
Årets resultat	347 884
Summa	1 295 192

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 295 192
Summa	1 295 192

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 788 199	6 656 026
Övriga rörelseintäkter	203 728	-131 692
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 991 927	6 524 334
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-1 793 467	-2 167 705
Övriga externa kostnader	-2 307 760	-2 413 951
Personalkostnader	-1 465 569	-1 828 281
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-78 312	-74 229
Summa rörelsekostnader	-5 645 108	-6 484 166
Rörelseresultat	346 819	40 168
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	0	1
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	124	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-16 826	-23 588
Summa finansiella poster	-16 702	-23 587
Resultat efter finansiella poster	330 117	16 581
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	125 000	35 000
Summa bokslutsdispositioner	125 000	35 000
Resultat före skatt	455 117	51 581
Skatter		
Skatt på årets resultat	-107 233	-17 567
Årets resultat	347 884	34 014

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

0

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

0

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

4

3 058

17 657

Inventarier, verktyg och installationer

5

133 048

196 761

Summa materiella anläggningstillgångar

136 106

214 418

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

6

627 432

27 432

Andra långfristiga fordringar

7

368 469

928 629

Summa finansiella anläggningstillgångar

995 901

956 061

Summa anläggningstillgångar

1 132 007

1 170 479

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

45 585

18 378

Summa varulager m.m.

45 585

18 378

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

51 804

242 709

Övriga fordringar

105 871

5 705

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

565 684

317 747

Summa kortfristiga fordringar

723 359

566 161

Kassa och bank

Kassa och bank

286 278

521 835

Summa kassa och bank

286 278

521 835

Summa omsättningstillgångar

1 055 222

1 106 374

SUMMA TILLGÅNGAR

2 187 229

2 276 853

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	947 308	913 294
Årets resultat	347 884	34 014
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 295 192	947 308
Summa eget kapital	1 345 192	997 308
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	0	125 000
Summa obeskattade reserver	0	125 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	10 000	82 000
Summa långfristiga skulder	10 000	82 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	72 000	72 000
Förskott från kunder	200	1 798
Leverantörsskulder	420 520	740 188
Skatteskulder	65 793	9 109
Övriga skulder	71 955	60 129
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	201 569	189 321
Summa kortfristiga skulder	832 037	1 072 545
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 187 229	2 276 853

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	5	5

Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Ingående avskrivningar	-100 000	-100 000
Utgående avskrivningar	-100 000	-100 000
Redovisat värde	0	0

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	884 000	884 000
Utgående anskaffningsvärden	884 000	884 000
Ingående avskrivningar	-866 343	-851 743
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-14 599	-14 600
Utgående avskrivningar	-880 942	-866 343
Redovisat värde	3 058	17 657

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 415 051	1 366 051
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	49 000
Utgående anskaffningsvärden	1 415 051	1 415 051
Ingående avskrivningar	-1 218 290	-1 158 661
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-63 713	-59 629
Utgående avskrivningar	-1 282 003	-1 218 290

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Redovisat värde	133 048	196 761

Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	27 432	-
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Tillkommande fordringar	600 000	27 432
	Utgående anskaffningsvärden	627 432	27 432
	Redovisat värde	627 432	27 432

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	928 989	1 018 469
	Reglerade fordringar	-600 000	-89 480
	Utgående anskaffningsvärden	328 989	928 989

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Mehiar Moukbel

Mehiar Moukbel
Verkställande direktör
2024-05-21

Bayan Sameer Mohammad Hasanin

Bayan Sameer Mohammad Hasanin
Styrelseledamot
2024-05-21

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-05-30

Erik Lagerqvist

Erik Lagerqvist
Autoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Choco Mania Stockholm AB

Org.nr 556973-8700

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Choco Mania Stockholm AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Choco Mania Stockholm ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Choco Mania Stockholm AB enligt god revisorsred 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 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 revisionsred 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 och verkställande direktörens förvaltning för Choco Mania Stockholm AB för räkenskapsåret 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 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 Choco Mania Stockholm 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.

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.

Jönköping 2024-05-30

Erik Lagerqvist

Erik Lagerqvist
Auktoriserad revisor

Choco Mania Stockholm AB, Org.nr 556973-8700