

Årsredovisning Kafé Domain AB

Org.nr 556530-8771

Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30/5 2024.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Kungsbacka den 30/5 2024

Hanna Lennes

Hanna Lennes

Kafé Domain AB
556530-8771

2024060317912

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen för Kafé Domain AB avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Bolaget, med säte i Göteborg, bedriver kaféerörelse. Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i svenska kronor (SEK).

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Hotel Vanilla AB, org.nr. 556518-6839.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Moderbolaget Hotel Vanilla AB har lämnat en kapitaltäckningsgaranti till bolaget för 2023 och 2024. I övrigt har inga väsentliga händelser noterats.

Flerårsöversikt	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning (tkr)	1 834	1 750	1 230	995
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-501	-514	-452	-1 293
Soliditet (%)	32%	21%	9%	11%

Rapport över förändringar i eget kapital

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Totalt
	Aktie- kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	
Ingående balans 2022-01-01	100 000	20 000	424 635	-451 845	92 790
Omföring resultat föregående år	0	0	-451 845	451 845	0
Årets resultat	0	0	0	-3 756	-3 756
Utgående balans 2022-12-31	100 000	20 000	-27 210	-3 756	89 034
Omföring resultat föregående år	0	0	-3 756	3 756	0
Årets resultat	0	0	0	40 506	40 506
Utgående balans 2023-12-31	100 000	20 000	-30 966	40 506	129 540

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel

Balanserad vinst	-30 966
Årets resultat	40 506
	9 540

disponeras så att

I ny räkning överföres	9 540
	9 540

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		1 834 212	1 749 609
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 834 212	1 749 609
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-686 464	-596 947
Övriga externa kostnader		-933 878	-995 168
Personalkostnader	3	-699 534	-651 530
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-15 110	-18 523
Summa rörelsekostnader		-2 334 986	-2 262 168
Rörelseresultat		-500 774	-512 559
<i>Finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		171	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-75	-1 197
Summa finansiella poster		96	-1 197
Resultat efter finansiella poster		-500 678	-513 756
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Erhållna koncernbidrag		550 000	510 000
Summa bokslutsdispositioner		550 000	510 000
Resultat före skatt		49 322	-3 756
Skatt på årets resultat		-8 816	0
Årets resultat		40 506	-3 756

Kafé Domain AB
556530-8771

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	4	0	0
Hyresrätter och liknande rättigheter		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Övrig materiell anläggningstillgång		5 600	5 600
Maskiner och inventarier	5	16 330	31 440
		21 930	37 040
Summa anläggningstillgångar		21 930	37 040
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		53 077	36 867
		53 077	36 867
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		96 188	71 579
Övriga fordringar		17 235	21 737
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		189 385	169 768
		302 808	263 084
<i>Kassa och bank</i>		22 733	88 737
Summa omsättningstillgångar		378 618	388 689
SUMMA TILLGÅNGAR		400 548	425 728

Kafé Domain AB
556530-8771

916113004707
2024060317916

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-1 380 966	-1 377 210
Aktieägartillskott		1 350 000	1 350 000
Årets resultat		40 506	-3 756
		9 540	-30 966
Summa eget kapital		129 540	89 034
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		186 704	233 573
Övriga skulder		34 459	25 389
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		49 844	77 731
Summa kortfristiga skulder		271 008	336 694
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		400 548	425 728

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFAR 2016:10, Årsredovisning i mindre aktieföretag (K2).

Fordringar, skulder och avsättningar

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade.

Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärden om annat ej anges.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet med avdrag för beräknat restvärde om detta bedöms vara väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och Inventarier

5 år

Övriga materiella anläggningstillgångar består av konst och är därmed ej avskrivningsbara

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Not 2. Koncernförhållanden

Närmast överordnade moderföretag i vilken företaget ingår är Hotel Vanilla AB, org.nr 556518-6839, med säte i Göteborg.

Kafé Domain AB
556530-8771

Not 3. Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 4. Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000	100 000
Ingående avskrivningar	-100 000	-100 000
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-100 000	-100 000
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5. Maskiner och Inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 373 000	1 373 000
Årets anskaffningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 373 000	1 373 000
Ingående avskrivningar	-1 341 560	-1 323 036
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-15 110	-18 524
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 356 670	-1 341 560
Utgående redovisat värde	16 330	31 440

Not 6. Händelser efter balansdagen

Moderbolaget Hotel Vanilla AB har lämnat en kapitaltäckningsgaranti till bolaget för 2024. I övrigt har inga väsentliga händelser har noterats.

Göteborg den 23 maj 2024

Hanna Lennes
Hanna Lennes

Vår revisionsberättelse har lämnats den 27/5 2024

Baker/Tilly Guide AB

Maria Ståve
Maria Ståve
Auktoriserad Revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kafé Domain Aktiebolag
Org.nr. 556530-8771

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kafé Domain Aktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kafé Domain Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kafé Domain Aktiebolag enligt god revisorsred 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.

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

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

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 Kafé Domain Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kafé Domain Aktiebolag enligt god revisors sed 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.

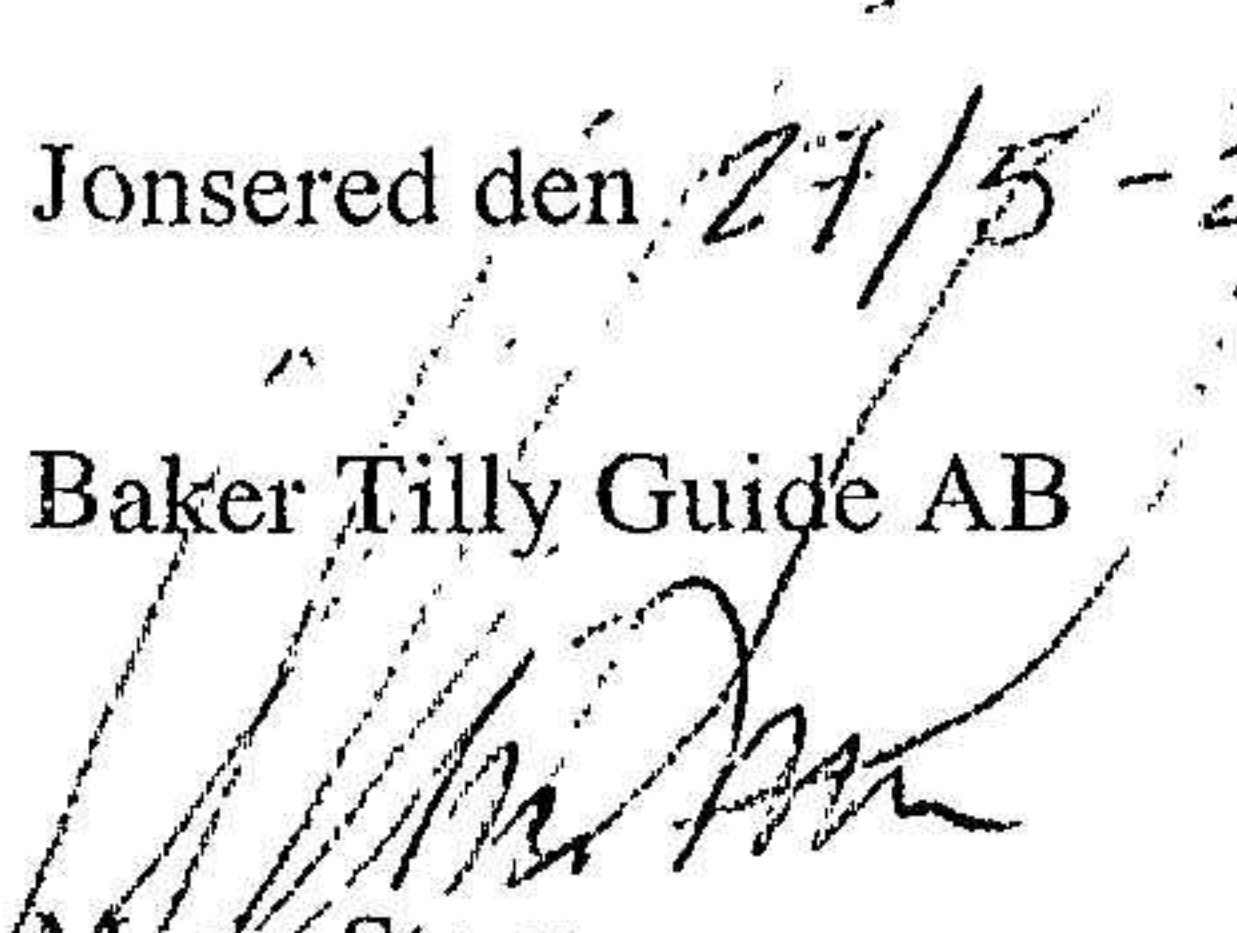
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed 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 revisionsred i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Jonsered den 27/5 - 2024

Baker Tilly Guide AB


Maria Stave

Auktoriserad revisor