

# Årsredovisning

för

Camillas Kafé & Restaurang AB

Org.nr. 559068-8676

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	
Resultaträkning	
Balansräkning	
Noter	
Underskrifter av årsredovisning	

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

## Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-07-31. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

Siv Ulla Camilla Johansson, Styrelseledamot  
2024-07-31

Styrelsen för Camillas Kafé & Restaurang AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

# Förvaltningsberättelse

## Verksamheten

### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurangverksamhet samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Solna.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ett verksamhetsår med fortsatt satsning på utomhuskonserter. Serveringsområdet är utökat under perioden 1 juni till 30 september vilket skapar bra förutsättningar för privata bokningar och fler och större konserter. Efterfrågan på julbord under november och december var betydligt lägre än under tidigare år (allmänt för branschen) och påverkar resultatet negativt.

## Flerårsöversikt

Flerårsöversikt visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 316	4 507	2 599	2 322	2 400
Resultat efter finansiella poster	-90	20	-162	5	-133
Balansomslutning	855	880	524	606	435
Soliditet (%)	-16	-6	-13	15	-29

## Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Nettoomsättning: Huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster: Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Balansomslutning: Bolagets tillgångar eller skulder inkluderat eget kapital

## Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	-119 908	20 378	-49 530
Balanseras i ny räkning	0	20 378	-20 378	0
Årets resultat	0	0	-89 533	-89 533
Belopp vid årets utgång	50 000	-99 530	-89 533	-139 063

### Kommentar

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 552 950 kr.(552 950 kr)

## Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	-99 530
Årets resultat	-89 533
Summa	-189 063

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	-189 063
Summa	-189 063

# Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-01-01 2023-12-31	2021-10-01 2022-12-31
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		3 315 926	4 507 314
Övriga rörelseintäkter		260 313	24 892
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>3 576 239</b>	<b>4 532 206</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-1 008 540	-1 251 403
Övriga externa kostnader		-1 007 078	-1 068 735
Personalkostnader	2	-1 518 694	-2 060 010
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-82 965	-103 412
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-3 617 277</b>	<b>-4 483 559</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-41 037</b>	<b>48 647</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-48 496	-28 268
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-48 496</b>	<b>-28 268</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-89 533</b>	<b>20 378</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-89 533</b>	<b>20 378</b>
<b>Skatter</b>			
<b>Årets resultat</b>		<b>-89 533</b>	<b>20 378</b>

# Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	3	86 400	129 600
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>86 400</b>	<b>129 600</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	68 470	108 235
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>68 470</b>	<b>108 235</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga fordringar		93 226	93 226
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>93 226</b>	<b>93 226</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>248 096</b>	<b>331 061</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Färdiga varor och handelsvaror		26 586	39 653
<b>Summa varulager m.m.</b>		<b>26 586</b>	<b>39 653</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		74 464	298 429
Övriga fordringar		0	14 333
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		411 000	112 944
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		93 758	75 112
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>579 222</b>	<b>500 818</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		932	8 710
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>932</b>	<b>8 710</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>606 740</b>	<b>549 181</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>854 835</b>	<b>880 242</b>

# Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		-99 530	-119 908
Årets resultat		-89 533	20 378
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>-189 063</b>	<b>-99 530</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>-139 063</b>	<b>-49 530</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Checkräkningskredit	5	152 895	183 843
Övriga skulder		300 000	300 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>452 895</b>	<b>483 843</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		12 500	34 913
Leverantörsskulder		240 475	170 435
Skatteskulder		100 441	100 776
Övriga skulder		170 610	69 023
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		16 977	70 783
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>541 003</b>	<b>445 929</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>854 835</b>	<b>880 242</b>

## Noter

### Not 1 – Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjande period. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjande perioder tillämpas:

#### Avskrivning

Avskrivningsprinciper

<b>Typ av tillgång</b>	<b>Procent</b>	<b>År</b>
<b>Hyresrätter och liknande rättigheter</b>		
Hyresrätter	20	5

### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

### **Avskrivning**

Avskrivningsprinciper

<b>Typ av tillgång</b>	<b>Procent</b>	<b>År</b>
<b>Inventarier, verktyg och installationer</b>		
Inventarier	20	5

## **Not 2 – Medelantalet anställda**

Medelantalet anställda

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Medelantalet anställda	3	4

## **Not 3 – Hyresrätter och liknande rättigheter**

Hyresrätter och liknande rättigheter

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	216 000	216 000
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>216 000</b>	<b>216 000</b>
Ingående avskrivningar	-86 400	-32 400
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-43 200	-54 000
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-129 600</b>	<b>-86 400</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>86 400</b>	<b>129 600</b>

## **Not 4 – Inventarier, verktyg och installationer**

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	224 311	174 951
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Inköp	0	49 360
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>224 311</b>	<b>224 311</b>
Ingående avskrivningar	-116 076	-66 664
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-39 765	-49 412
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-155 841</b>	<b>-116 076</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>68 470</b>	<b>108 235</b>

## Not 5 – Checkräkningskredit

Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp	200 000	200 000

**Kommentar till specifikation av checkräkningskredit**

Utnyttjad checkräkningskredit 152 895 kr

## Not 6 – Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	200 000	200 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>

## Not 7 – Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

# Underskrifter av årsredovisning

Siv Ulla Camilla Johansson

2024-07-31

**Styrelseledamot**