

Årsredovisning för
Kompani Kolibri AB

559204-8739

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

**KOMPANI
KOLIBRI**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-09-02. 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

Katarina Malmgren
Verkställande direktör

2024-09-03

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Kompani Kolibri AB, 559204-8739, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades 2019-05-08 och har sitt säte i Stockholm.

Bolaget ska bedriva detaljhandel och e-handel inom design-, inrednings- och presentbranschen, accessoarer, kläder och skor, samt bedriva evenemangs- och kursverksamhet inom främst kultur, organisationsutveckling och personlig utveckling, samt konsultverksamhet rörande redovisningstjänster och företagsorganisation.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten under året har präglats av fortsatt svag marknad till följd av hög inflation, recession och höga räntor. Detaljhandeln, i synnerhet sällanköpshandeln, tillhör de hårdast drabbade branscherna.

Resultatet är fortsatt negativt, fortfarande till väsentlig del beroende på avskrivningar.

Framtidstron är fortsatt försiktigt positiv på längre sikt trots det allmänna svaga konjunkturläget, höga hyresnivåer till följd av indexuppräkning och högre kostnadsnivåer till följd av inflationen. Den svaga kronkursen är dock gynnsam för turisterna som är en viktig kundgrupp för företaget.

Egna aktier

Inga förändringar under året.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	1 441 809	1 734 305	1 212 353	1 129 871
Resultat efter finansiella poster	-433 590	-211 200	-378 658	34 960
Soliditet %	2,4	2,7	8,3	27

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Uppskrivnings- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång	50 000		191 911	-211 200
Balanseras i ny räkning			-211 200	211 200
Återbetalning av aktieägartillskott			-60 000	
Uppskrivning av anläggningstillgång		500 000		
Årets resultat				-433 590
Belopp vid årets utgång	50 000	500 000	-79 289	-433 590

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	-79 289
Årets resultat	-433 590
Summa	-512 879
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Återbetalning av aktieägartillskott	60 000
Balanseras i ny räkning	-572 879
Summa	-512 879

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 441 809	1 734 305
Övriga rörelseintäkter		7 123	1 422
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 448 932	1 735 727
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-540 578	-720 727
Handelsvaror		3 837	226 862
Övriga externa kostnader		-596 350	-688 388
Personalkostnader	2	-508 290	-508 919
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-203 228	-212 328
Övriga rörelsekostnader		-3 105	-6 522
Summa rörelsekostnader		-1 847 714	-1 910 022
Rörelseresultat		-398 782	-174 295
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 139	4 643
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 616	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-39 563	-41 548
Summa finansiella poster		-34 808	-36 905
Resultat efter finansiella poster		-433 590	-211 200
Resultat före skatt		-433 590	-211 200
Årets resultat		-433 590	-211 200

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Hyresrätter och liknande rättigheter	3	570 008	210 016
Summa immateriella anläggningstillgångar		570 008	210 016
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	59 371	122 591
Summa materiella anläggningstillgångar		59 371	122 591
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	5	48 357	75 167
Summa finansiella anläggningstillgångar		48 357	75 167
Summa anläggningstillgångar		677 736	407 774
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		578 888	559 202
Summa varulager m.m.		578 888	559 202
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		60 701	23 041
Övriga fordringar		8 239	1 898
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		100 799	87 674
Summa kortfristiga fordringar		169 739	112 613
Kassa och bank			
Kassa och bank		139 768	47 345
Summa kassa och bank		139 768	47 345
Summa omsättningstillgångar		888 395	719 160
SUMMA TILLGÅNGAR		1 566 131	1 126 934

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	6	500 000	0
Summa bundet eget kapital		550 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-79 289	191 911
Årets resultat		-433 590	-211 200
Summa fritt eget kapital		-512 879	-19 289
Summa eget kapital		37 121	30 711
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	0	46 154
Övriga skulder		800 000	800 000
Summa långfristiga skulder		800 000	846 154
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		-500	0
Leverantörsskulder		236 918	124 657
Övriga skulder		511 792	124 239
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-19 200	1 173
Summa kortfristiga skulder		729 010	250 069
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 566 131	1 126 934

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Immateriella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Hyresrätter och liknande rättigheter	5

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	3 - 5

Förbättringsutgifter på annans fastighet	5
--	---

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregel.

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	700 000	700 000
Utgående anskaffningsvärden	700 000	700 000
Ingående avskrivningar	-489 984	-349 980
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-140 008	-140 004
Utgående avskrivningar	-629 992	-489 984
Förändringar av nedskrivningar		
Omklassificeringar	500 000	
Utgående nedskrivningar	500 000	0
Redovisat värde	570 008	210 016

Kommentar till not

En immateriell anläggningstillgång får enligt bestämmelserna tas upp i balansräkningen oavsett om tillgången är förvärvad från någon annan eller är egenupparbetad (4 kap. Årsredovisningslagen). En förutsättning är dock att utgifterna för tillgången är av väsentligt värde för rörelsen under de kommande åren. Hyresrätten av butikslokalen är av avgörande betydelse för företagets fortsatta huvudsakliga intäkter. Det är orimligt att fortsatt avstå från att redovisa det dolda värdet av hyresrätten, som per 2023-12-31 är avskriven till 90% av anskaffningsvärdet. Uppskrivning har därför gjorts i enlighet med värdering av mäklare i juli 2024, marknadsvärde med iakttagande av försiktighetsprincipen.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	367 841	320 741
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		47 100
Utgående anskaffningsvärden	367 841	367 841
Ingående avskrivningar	-245 250	-172 926
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-63 220	-72 324
Utgående avskrivningar	-308 470	-245 250
Redovisat värde	59 371	122 591

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	75 167	70 029
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	1 837	5 138
Reglerade fordringar	-28 647	
Utgående anskaffningsvärden	48 357	75 167
Redovisat värde	48 357	75 167

Kommentar till not

Deposition ianspråktagen enligt avtal. Fordran skall enligt avtal vara räntebärande på separat bankkonto. Gälldenären respekterar inte avtalet och ignorerar uppmaning till rättelse, men har till slut erbjudit kompensation. Fordran har reglerats i nivå med föreslagen kompensation (försiktighetsprincipen).

Not 6 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avsättning till fonden under räkenskapsåret	500 000	
Belopp vid årets utgång	500 000	

Kommentar till not

Avser immateriell tillgång i form av lokalhyreskontrakt. Marknadsvärdet är uppskattat av mäklare, försiktighetsprincipen har tillämpats.

Not 7 Långfristiga skulder

Underskrifter

Stockholm

Edvin Aaro 2024-09-02
Edvin Aaro Datum
Styrelsesuppleant

Katarina Malmgren 2024-09-01
Katarina Malmgren Datum
Styrelseledamot