

Preliminär balansräkning

Lundabryggeriets Ölkällare c/o Kv Åkern AB
556666-5724

Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Avser perioden: 2023-01-01 - 2023-06-30

	Vid periodens början	Förändring	Vid periodens slut
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer			
1220 Inventarier och maskiner	514 033,00	0,00	514 033,00
1221 Inventarier	586 859,10	0,00	586 859,10
1229 Ack avskrivn inv/verktyg	-641 070,10	-51 516,00	-692 586,10
1240 Bilar och andra transportmedel	145 000,00	-145 000,00	0,00
1249 Ack avskr bilar/transportmedel	-16 912,00	16 912,00	0,00
	587 910,00	-179 604,00	408 306,00
Summa materiella anläggningstillgångar	587 910,00	-179 604,00	408 306,00
Summa anläggningstillgångar	587 910,00	-179 604,00	408 306,00
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Råvaror och förnödenheter			
1400 Lager mat	22 700,00	0,00	22 700,00
1404 Lager vin	35 414,00	0,00	35 414,00
1405 Lager öl	4 910,00	0,00	4 910,00
1406 Lager sprit	5 000,00	0,00	5 000,00
1407 Lager alkoholfritt	6 340,00	0,00	6 340,00
	74 364,00	0,00	74 364,00
Summa varulager mm	74 364,00	0,00	74 364,00
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar			
1505 Fakturor ej fakturerade	17 351,55	-15 449,68	1 901,87
1510 Kundfordringar	80 384,00	-73 584,00	6 800,00
	97 735,55	-89 033,68	8 701,87
Skattefordringar			
2510 Skatteskulder	-26 253,18	87 746,00	61 492,82
Övriga fordringar			
1610 Förskott	0,00	10 000,00	10 000,00
1630 Avräkn skatter och avgifter	42 536,00	-7 040,00	35 496,00
1685 Fordring på moderbolag	127 500,00	-10 000,00	117 500,00
	170 036,00	-7 040,00	162 996,00
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter			
1799 Observationskonto	0,00	785,00	785,00
	0,00	785,00	785,00
Summa kortfristiga fordringar	241 518,37	-7 542,68	233 975,69
Övriga omsättningstillgångar			
Kassa och bank			
1910 Kassa	23 234,35	734,34	23 968,69
1930 Checkräkningskonto	388 731,77	-229 540,50	159 191,27
1932 Bankkonto till kort	3 631,33	-3 032,27	599,06
1980 Valutakonton	44 734,00	15 559,50	60 293,50
	460 331,45	-216 278,93	244 052,52

Preliminär balansräkning

Lundabryggeriets Ölkällare c/o Kv Åkern AB
556666-5724

	Vid periodens början	Förändring	Vid periodens slut
Summa övriga omsättningstillgångar	460 331,45	-216 278,93	244 052,52
Summa omsättningstillgångar	776 213,82	-223 821,61	552 392,21
SUMMA TILLGÅNGAR	1 364 123,82	-403 425,61	960 698,21
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital			
2081 Aktiekapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00
Summa bundet eget kapital	-100 000,00	0,00	-100 000,00
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust			
2091 Balanserad vinst/förlust	-263 890,15	303 600,49	39 710,34
2093 Aktieägartillskott	-30 000,00	0,00	-30 000,00
	-293 890,15	303 600,49	9 710,34
Årets resultat			
2099 Redovisat resultat	303 600,49	-303 600,49	0,00
Summa fritt eget kapital	9 710,34	0,00	9 710,34
Summa eget kapital	-90 289,66	0,00	-90 289,66
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder			
Summa obeskattade reserver	0,00	0,00	0,00
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder			
2390 Långfristigt lån SEB	-174 990,00	50 004,00	-124 986,00
2391 Kortfristig del av långfristiga skulder	100 008,00	0,00	100 008,00
	-74 982,00	50 004,00	-24 978,00
Summa långfristiga skulder	-74 982,00	50 004,00	-24 978,00
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder			
2440 Leverantörsskulder	-161 659,75	-45 833,37	-207 493,12
Skulder till koncernföretag			
Övriga skulder			
2650 Skattekonto	0,00	-118 285,00	-118 285,00
2660 Moms skuld/fordran	-140 658,00	140 658,00	0,00
2710 Personalens källskatt	-138 414,00	43 994,00	-94 420,00
2731 Avräkn sociala avgifter	-158 302,78	44 117,33	-114 185,45
2732 Avräkn särsk lönesk pens	-29 560,00	0,00	-29 560,00
2793 Kollektivförsäkring mm	-66 786,00	11 489,00	-55 297,00
2841 Kortfristig del av långfristiga skulder	-100 008,00	0,00	-100 008,00
2896 Skuld till personal - dricks	0,00	-103 476,43	-103 476,43
	-633 728,78	18 496,90	-615 231,88

Preliminär balansräkning

Lundabryggeriets Ölkällare c/o Kv Åkern AB
556666-5724

	Vid periodens början	Förändring	Vid periodens slut
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
2920 Upplupna semlöner	-136 651,41	-37 255,83	-173 907,24
2941 Upplupna sociala avgifter	-38 640,99	-16 000,67	-54 641,66
2990 Övr interimsskulder	-228 171,23	90 298,22	-137 873,01
2995 Dricks skuld personal	0,00	103 476,44	103 476,44
	-403 463,63	140 518,16	-262 945,47
Summa kortfristiga skulder	-1 198 852,16	113 181,69	-1 085 670,47
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	-1 364 123,82	163 185,69	-1 200 938,13
BERÄKNAT RESULTAT	0,00	-240 239,92	-240 239,92

Preliminär resultaträkning

Lundabryggeriets Ölkällare c/o Kv Åkern AB
556666-5724

Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Avser perioden: 2023-01-01 - 2023-06-30

Period fg år: 2022-01-01 - 2022-06-30

	Perioden	Akkumulerat	Period fg år:
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning			
3010 Försäljning mat 12% moms	1 566 621,52	1 566 621,52	1 964 413,67
3020 Försäljning varmdryck 12 % moms	19 118,75	19 118,75	28 093,75
3030 Försäljning kalldryck 12% moms	30 490,03	30 490,03	26 564,72
3035 Folköl	40 241,07	40 241,07	37 091,50
3040 Försäljning Starköl 25% moms	1 277 072,00	1 277 072,00	1 433 622,92
3050 Försäljning Cider 25% moms	18 867,60	18 867,60	18 298,40
3060 Försäljning Vin 25% moms	64 487,20	64 487,20	102 594,40
3070 Försäljning sprit 25% moms	136 341,60	136 341,60	197 832,00
3740 Öres- och kronutjämning	1,87	1,87	2,82
	3 153 241,64	3 153 241,64	3 808 514,18
Övriga rörelseintäkter			
3980 Erhållna offentliga bidrag	35 287,00	35 287,00	0,00
3988 Erhållna offentliga bidrag för personal	0,00	0,00	31 278,00
	35 287,00	35 287,00	31 278,00
Summa rörelsens intäkter	3 188 528,64	3 188 528,64	3 839 792,18
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förmödenheter			
4001 Inköp mejer	-84 662,03	-84 662,03	-98 861,85
4007 Inköp fisk	-108 837,39	-108 837,39	-114 517,59
4008 Inköp kött	-138 525,17	-138 525,17	-155 846,63
4009 Inköp grönsaker	-134 335,97	-134 335,97	-150 312,27
4010 Inköp mat	-95 658,09	-95 658,09	-102 379,03
4011 Inköp Läsk/Lättöl/must	-53 570,48	-53 570,48	-60 412,48
4012 Inköp Vin	-22 780,00	-22 780,00	-37 348,63
4013 Inköp starköl	-390 791,56	-390 791,56	-502 685,74
4014 Inköp sprit	-27 899,53	-27 899,53	-55 326,77
4015 Inköp Cider	-10 500,00	-10 500,00	-8 736,00
4016 Inköp kaffe	-2 718,20	-2 718,20	-5 263,52
4020 Returbackar	-1 955,88	-1 955,88	960,41
4025 Inköp sprit från EU land	0,00	0,00	-23 239,20
4035 Backar/fat/kolsyretuber	-1 772,19	-1 772,19	-714,57
4440 Köpt musik o underhållning	0,00	0,00	-6 200,00
	-1 074 006,49	-1 074 006,49	-1 320 883,87
Övriga externa kostnader			
4873 Disk förbrukningsmaterial	-2 938,10	-2 938,10	-1 548,85
5010 Lokalhya	-346 124,55	-346 124,55	-200 911,10
5020 El hyrd lokal	-80 592,90	-80 592,90	-58 847,12
5025 Avfall	-140,00	-140,00	0,00
5170 Rep och underhåll lokal	-2 315,30	-2 315,30	-15 895,00
5310 Larm	-2 040,00	-2 040,00	0,00
5410 Förbrukningsinventarier	-7 829,55	-7 829,55	-78 326,59
5460 Förbrukningsmaterial	-55 956,41	-55 956,41	-85 470,18
5462 Blommor & dekorationer	-1 988,52	-1 988,52	-9 193,10
5480 Arbetskläder o skyddsmtl	-2 476,00	-2 476,00	-5 073,80
5500 Rep. och underhåll inventarier	-30 455,12	-30 455,12	-2 560,00
5522 Leasing parasoller	-14 722,25	-14 722,25	0,00
5600 Kostnader för transportmedel (gruppkonto)	0,00	0,00	-539,00
5610 Personbilskostnader	-208,00	-208,00	0,00
5611 Drivmedel transportbil	-4 731,52	-4 731,52	0,00
5612 Skatt försäkr personbilar	-1 720,00	-1 720,00	0,00
5640 Kostnader för arbetsmaskiner	0,00	0,00	692,00
5700 Frakter och transporter (gruppkonto)	-2 698,00	-2 698,00	-5 699,00
5900 Reklam och PR (gruppkonto)	-1 200,00	-1 200,00	0,00

Preliminär resultaträkning

Lundabryggeriets Ölkällare c/o Kv Åkern AB
55666-5724

	Perioden	Ackumulerat	Period fg år:
5970 Annonsering Facebook	-296,00	-296,00	-725,00
6040 Kontokortsavgifter	-15 256,54	-15 256,54	-18 768,39
6042 On-line bokningar	-17 330,36	-17 330,36	-18 073,00
6062 Inkasso och KFM-avgifter	0,00	0,00	-1 323,00
6063 Hyra Verifone Vx680	-17 440,50	-17 440,50	-18 094,25
6072 Repr ej avdr.gill	0,00	0,00	-1 417,00
6100 Kontorsmateriel och trycksaker (gruppkonto)	0,00	0,00	-3 693,40
6110 Kontorsmaterial	-1 323,50	-1 323,50	-2 110,10
6200 Tele och post (gruppkonto)	-2 581,50	-2 581,50	-2 615,50
6212 Mobiltelefon	-14 707,94	-14 707,94	-5 732,44
6213 Bredband Internet	622,45	622,45	-8 925,28
6250 Porto	0,00	0,00	-96,00
6300 Företagsförsäkringar och övriga riskkostnader (gruppkonto)	-1 700,00	-1 700,00	0,00
6310 Företagsförsäkringar	-15 901,00	-15 901,00	-27 806,00
6315 Fakturaavgifter	-99,00	-99,00	0,00
6490 Sami samt Stim	-3 333,36	-3 333,36	0,00
6500 Övriga externa tjänster (gruppkonto)	-7 900,00	-7 900,00	0,00
6530 Redovisningstjänster	-19 315,50	-19 315,50	-19 174,50
6570 Bankkostnader	-3 638,50	-3 638,50	-3 061,00
6600 Studiebesök	-8 145,25	-8 145,25	-4 702,53
6805 Personalkollen	-19 964,01	-19 964,01	-12 594,45
6900 Övriga externa kostnader (gruppkonto)	0,00	0,00	-3 350,50
6950 Tillstånd	-10 348,00	-10 348,00	-4 400,00
6982 Föreningsavg ej avdr gill	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
6993 Lämnade bidrag och gåvor	0,00	0,00	-4 200,00
	-719 094,73	-719 094,73	-626 534,08
Personalkostnader			
7010 Lön kök	-507 016,30	-507 016,30	-600 776,48
7011 Lön till servis	-395 228,89	-395 228,89	-487 327,43
7012 Lön till disk	-4 067,39	-4 067,39	-15 776,65
7082 Semesterlön	-89 339,54	-89 339,54	-70 019,44
7090 Förändr sem löneskuld	-37 255,83	-37 255,83	-92 350,47
7220 Lön företagsledare	-82 972,88	-82 972,88	-141 083,00
7380 Kostnader för förmåner till anställda	-31 677,00	-31 677,00	-34 219,00
7399 Motkontering av förmån	31 677,00	31 677,00	34 219,00
7510 Arbetsgivaravgifter	-342 907,38	-342 907,38	-400 577,91
7519 Soc.avgifter semesterlön	-16 000,67	-16 000,67	-23 430,17
7570 AMF enl avtal	-42 555,00	-42 555,00	-11 732,00
7612 Personalmat	-402,00	-402,00	-490,00
7620 Sjuk- och hälsovård	0,00	0,00	-500,80
7690 Övr personalkostnader	0,00	0,00	-20 766,66
	-1 517 745,88	-1 517 745,88	-1 864 831,01
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar			
7832 Avskrivn inventarier	-51 516,00	-51 516,00	-35 729,00
7834 Avskrivn bilar	-12 080,00	-12 080,00	-2 416,00
	-63 596,00	-63 596,00	-38 145,00
Övriga rörelsekostnader			
7973 Förlust avyttr maskiner/Inv	-46 008,00	-46 008,00	0,00
Summa rörelsens kostnader	-3 420 451,10	-3 420 451,10	-3 850 393,96
Rörelseresultat	-231 922,46	-231 922,46	-10 601,78
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter			
8305 Ränteintäkter skatter och avgifter	12,00	12,00	0,00
8314 Skattefria ränteintäkter	145,00	145,00	0,00
	157,00	157,00	0,00

Räntekostnader och liknande resultatposter

Utskrivet av Mats Christensson 2023-07-28 11:35:35

Visma eEkonomi

Preliminär resultaträkning

Lundabryggeriets Ölkällare c/o Kv Åkern AB
556666-5724

	Perioden	Ackumulerat	Period fg år:
8410 Räntekostnader för långfristiga skulder	-7 684,46	-7 684,46	-8 115,07
8423 Räntekostnader för skatter och avgifter	-790,00	-790,00	0,00
	-8 474,46	-8 474,46	-8 115,07
Resultat efter finansiella poster	-240 239,92	-240 239,92	-18 716,85
Resultat före skatt	-240 239,92	-240 239,92	-18 716,85
BERÄKNAT RESULTAT	-240 239,92	-240 239,92	-18 716,85