

Årsredovisning för

Matbutiken i Anderstorp AB

559340-3693

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Matbutiken i Anderstorp AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-02-07. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Västerås 2024-02-07


Anders Wetterqvist
Styrelseledamot

Årsredovisning för

Matbutiken i Anderstorp AB

559340-3693

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-10
Underskrifter	11

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Matbutiken i Anderstorp AB, med säte i Västerås, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet upphörde 2023-01-01 och bolaget har sedan dess varit vilande. Tidigare har bolaget bedrivit dagligvaruhandel i "ICA Supermarket Anderstorp" i Anderstorp.

Flerårsöversikt

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	Belopp i kr
Nettoomsättning i kr	2 237	31 752 898	-	
Rörelsemarginal i %	12 607	-1	-	
Soliditet i %	89	1	100	
Antal anställda	-	8	-	

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Moderbolaget ICA Sverige AB, 556021-0261, har i en kapitaltäckningsgaranti oåterkalleligen förbundit sig att svara för att bolagets egna kapital vid varje tillfälle uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet. Garantin gäller för räkenskapsåret 2023.

Bolaget har bytt säte och styrelse under året.

Ägarförhållanden

Bolaget är 2023-12-31 dotterbolag till ICA Sverige AB, org nr 556021-0261, med säte i Stockholms kommun, som i sin tur indirekt är ett helägt dotterbolag till ICA gruppen AB, org nr 556048-2837 med säte i Solnas kommun. Koncernredovisningen upprättas av det överordnade moderföretaget ICA Gruppen AB, org nr 556048-2837.

ICA Sverige AB äger 100 procent av aktierna i bolaget.

Förväntad framtida utveckling

Bolaget kommer inte ha någon verksamhet kommande år.

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Fritt eget kapital	Summa
Belopp vid årets ingång	100 000	2 891	102 891
Årets resultat		67 435	67 435
Vid årets slut	100 000	70 326	170 326

Förslag till disposition av företagets resultat

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 70 326, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	<u>70 326</u>
Summa	70 326

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

2024021404947

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>
Nettoomsättning		2 237	31 752 898
Kostnad för sålda varor		65 060	-27 344 353
Bruttoresultat		67 297	4 408 545
Försäljningskostnader		-38 158	-2 964 485
Administrationskostnader		-147 116	-1 892 280
Övriga rörelseintäkter		400 000	-
Rörelseresultat	2,3	282 023	-448 220
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	4	10 310	22
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-44 480	-158 023
Resultat efter finansiella poster		247 853	-606 221
Bokslutsdispositioner	6	-163 078	612 047
Resultat före skatt		84 775	5 826
Skatt på årets resultat	7	-17 340	-2 935
Årets resultat		67 435	2 891

2024021404948

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	8	-	2 600 000
		-	2 600 000
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	9	-	3 305 472
		-	3 305 472
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	10	-	7 900
		-	7 900
Summa anläggningstillgångar		-	5 913 372
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		-	1 576 479
		-	1 576 479
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		-	222 097
Fordringar hos moderföretag		35 873	683 208
Övriga fordringar		156 612	82 702
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	23 784
		192 485	1 011 791
<i>Kassa och bank</i>		-	481 940
Summa omsättningstillgångar		192 485	3 070 210
SUMMA TILLGÅNGAR		192 485	8 983 582

2024021404949

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 891	-
Årets resultat		67 435	2 891
		<u>70 326</u>	<u>2 891</u>
Summa eget kapital		<u>170 326</u>	<u>102 891</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till moderföretag	11	-	6 813 793
		<u>-</u>	<u>6 813 793</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-	332 951
Skulder till moderföretag		-	471 679
Skulder till koncernföretag		-	4 778
Skatteskulder		22 159	7 514
Övriga kortfristiga skulder		-	439 567
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12	-	810 409
		<u>22 159</u>	<u>2 066 898</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>192 485</u>	<u>8 983 582</u>

2024021404950

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Om inget annat anges värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäkter

Bolagets huvudsakliga intäkt härrör från varuförsäljning och intäkter redovisas till det verkliga värdet av vad som har erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229). Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Aktieägartillskott som erhållits utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument lämnats i utbyte redovisas direkt i eget kapital. Återbetalda aktieägartillskott redovisas som en minskning av eget kapital när beslut om återbetalning fattats.

Skatt

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Aktuell skatt redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Ersättning till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare utöver dessa avgifter. Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Resultaträkning

Bolaget tillämpar funktionsindelad resultaträkning. Till kostnad för sålda varor hänförs kostnader för varubeställning, varumottagning, lagerhållning samt varuvård. Till försäljningskostnader hänförs kostnader för manuell försäljning, kassa och övriga försäljningskostnader. Till administrationskostnader hänförs kostnader för kontor och administration.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar har ej delats upp på komponenter då inga betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperiod har identifierats.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsperioder tillämpas:

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	7
Datainventarier	3
<hr/>	
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Goodwill	5

Nedskrivning av materiella och immateriella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde, med avdrag för försäljningskostnader, och nyttjandevärdet. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkning av nedskrivning har förändrats.

Varulager

Varulagret har värderats till 97 % av det lägsta av anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar och leverantörsskulder.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar som utgörs av omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas till de belopp som förväntas betalas vid reglering per förfallodagen.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Ändrade uppskattningar och bedömningar

Bolaget tillämpar fortsatt reglerna för funktionsindelad resultaträkning. De senaste årens utveckling med förändrade kassalinjer, ändrad likvidhantering, nya automationer i kombination med höjda räntelägen har medfört att lokaler disponeras annorlunda samt att personalens arbetsinsatser förskjutits från traditionellt kassaarbete till annat butiksarbete. Med anledning av detta har bolaget gjort en genomgripande genomgång av fördelningsnycklar för olika kostnader och dessa har uppdaterats för att mer återspegla den moderna värld vi nu lever i. Detta har medfört att kostnader i flera fall fördelas annorlunda mot tidigare. Förändringen medför bara ändringar mellan poster innan rörelseresultatet i resultaträkningen. Resultatposterna som berörs är kostnad för sålda varor, försäljningskostnader och administrationskostnader. Förändringen har ingen inverkan på bolagets balansräkning.

Not 2 Av- och nedskrivningars fördelning per funktion

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Kostnad för sålda varor	-	301 591
Försäljningskostnader	-	452 386
Totalt	-	753 977

Not 3 Anställda

Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Män	-	3
Kvinnor	-	5
Totalt	-	8

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ränteintäkter, koncernföretag	3 060	-
Ränteintäkter, övriga	7 250	22
Summa	10 310	22

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Räntekostnader, koncernföretag	44 140	155 603
Räntekostnader, övriga	340	2 420
Summa	44 480	158 023

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Erhållna koncernbidrag	-	612 047
Lämnade koncernbidrag	-163 078	-
Summa	-163 078	612 047

Not 7 Skatt på årets resultat

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Aktuell skattekostnad	17 340	2 935
	17 340	2 935

Not 8 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 000 000	-
-Nyanskaffningar	-	3 000 000
-Avyttringar och nedläggning av verksamhet	-3 000 000	-
Vid årets slut	-	3 000 000
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-400 000	-
-Avyttringar och nedläggning av verksamhet	400 000	-
-Årets avskrivning	-	-400 000
Vid årets slut	-	-400 000
Redovisat värde vid årets slut	-	2 600 000

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 659 449	-
-Nyanskaffningar	-	3 659 449
-Avyttringar och utrangeringar	-3 659 449	-
	-	3 659 449
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-353 977	-
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	353 977	-
-Årets avskrivning	-	-353 977

	-	-353 977
Redovisat värde vid årets slut	-	<u>3 305 472</u>

Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	7 900	-
-Tillkommande fordringar	-	7 900
-Reglerade fordringar	<u>-7 900</u>	<u>-</u>
Redovisat värde vid årets slut	-	7 900

Not 11 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till moderföretag	-	6 813 793
Summa	-	<u>6 813 793</u>

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna kostnader personal	-	789 854
Övriga upplupna kostnader	<u>-</u>	<u>20 555</u>
	-	810 409

Not 13 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Säkerheter för annat		
Deposition för tidningsleverans	-	7 900
	-	7 900
Summa ställda säkerheter	-	<u>7 900</u>

Eventalförpliktelser

Inga Inga

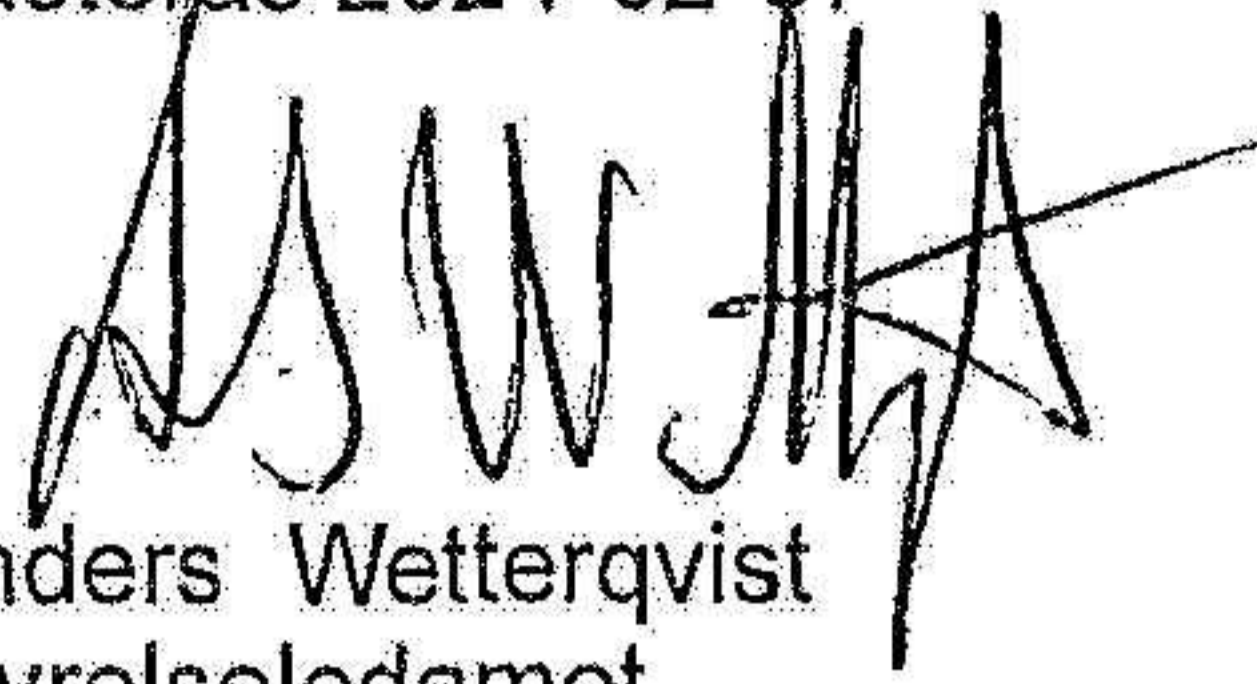
Not 14 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Moderbolaget ICA Sverige AB, 556021-0261, har i en kapitaltäckningsgaranti oåterkalleligen förbundit sig att svara för att bolagets egna kapital vid varje tillfälle uppgår till minst det registrerade aktiekapitalet. Garantin gäller för räkenskapsåret 2024

Förutom ovanstående har inga väsentliga händelser skett efter räkenskapsårets slut.

Underskrifter

Västerås 2024-02-07



Anders Wetterqvist
Styrelseledamot

2024021404956