

Mattias Heikki & Idépoolen AB

556317-0272

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

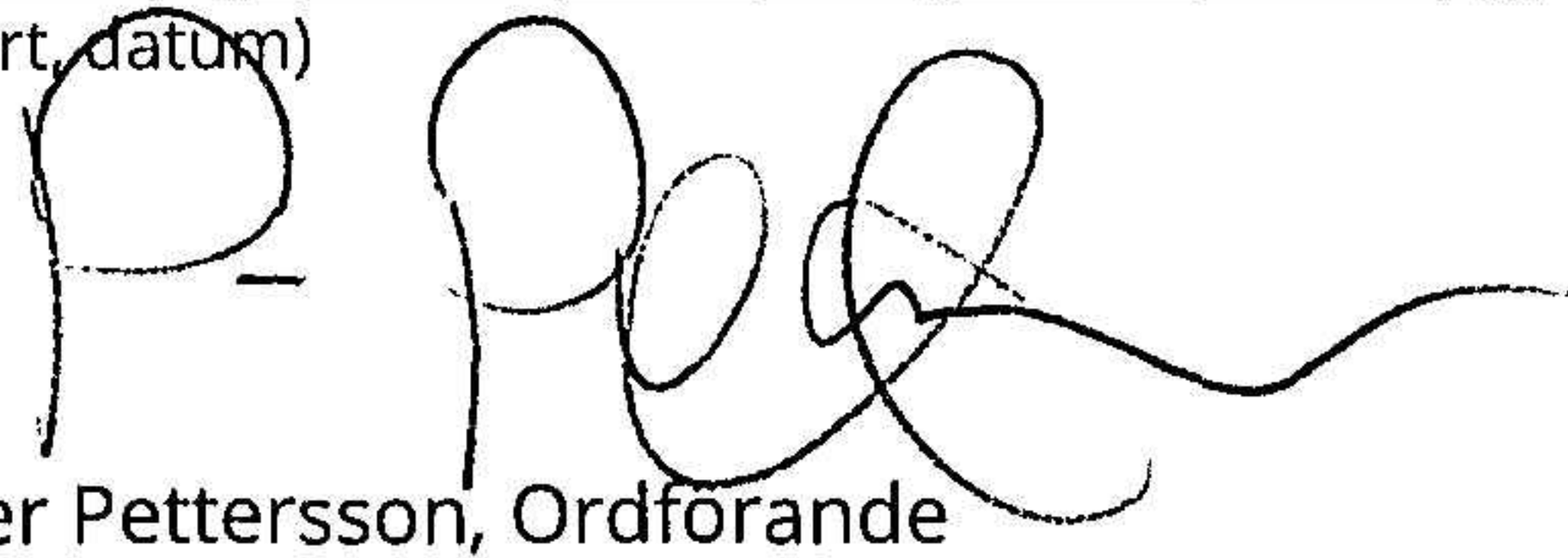
Samtliga belopp är angivna i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma som hölls den 20/1-23. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalet.

LUGNÄ 23/12/20
(Ort, datum)


Per Pettersson, Ordförande

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver grossistförsäljning och marknadsföring inom konfektion, yrkeskläder, skyddsutrustning och reklambranschen samt ekonomisk konsultverksamhet. Verksamheten bedrivs via ett försäljningsställe i Luleå.

Företaget har sitt säte i Luleå.

Flerårsöversikt

	2021-09-01 - 2022-08-31	2020-09-01 - 2021-08-31	2019-09-01 - 2020-08-31	2018-09-01 - 2019-08-31
Nettoomsättning	20 334 121	19 997 991	17 965 122	18 239 077
Resultat efter finansiella poster	2 896 343	1 928 029	-123 537	140 066
Soliditet (%)	52	47	33	31

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets ingång	300 000	3 533	1 278 280	1 532 241	3 114 054
Utdelning			-1 500 000		-1 500 000
Balanseras i ny räkning			1 532 241	-1 532 241	0
Årets resultat				1 943 054	1 943 054
Vid årets utgång	300 000	3 533	1 310 521	1 943 054	3 557 108

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	1 310 521
Årets resultat	1 943 054
Summa	3 253 575
Disponeras enligt följande	
Utdelas till aktieägare	2 001 000
Balanseras i ny räkning	1 252 575
Summa	3 253 575

801 000kr har utdelas till aktieägare vid extra bolagsstämma 2022-10-20

1 200 000kr utdelas till aktieägare enligt förslag till årets stämma

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning

2023020601659

	Not 1	2021-09-01 - 2022-08-31	2020-09-01 - 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		20 334 121	19 997 991
Övriga rörelseintäkter		27 398	99 878
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		20 361 519	20 097 869
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-12 022 495	-12 352 789
Övriga externa kostnader		-2 069 585	-1 838 641
Personalkostnader	2	-3 556 529	-3 989 624
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-43 207	-56 207
Övriga rörelsekostnader		0	-417
Summa rörelsekostnader		-17 691 816	-18 237 678
Rörelseresultat		2 669 703	1 860 191
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		249 750	99 900
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		25 956	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		49	343
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-26 442	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-22 673	-32 405
Summa finansiella poster		226 640	67 838
Resultat efter finansiella poster		2 896 343	1 928 029
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-487 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-487 000	0
Resultat före skatt		2 409 343	1 928 029
Skatter			
Skatt på årets resultat		-466 289	-395 788
Årets resultat		1 943 054	1 532 241

Balansräkning

2023020601660

	Not 1	2022-08-31	2021-08-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	72 967	108 785
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	125 600	132 989
Summa materiella anläggningstillgångar		198 567	241 774
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	266 250	266 250
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	74 758	1 200
Summa finansiella anläggningstillgångar		341 008	267 450
Summa anläggningstillgångar		539 575	509 224
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		4 676 482	3 690 962
Summa varulager m.m.		4 676 482	3 690 962
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 044 915	2 384 306
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 100 882	567 622
Övriga fordringar		4 063	10 753
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		268 546	297 551
Summa kortfristiga fordringar		3 418 406	3 260 232
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		0	100 000
Summa kortfristiga placeringar		0	100 000
Kassa och bank			
Kassa och bank		342 109	607 257
Summa kassa och bank		342 109	607 257
Summa omsättningstillgångar		8 436 997	7 658 451
Summa tillgångar		8 976 572	8 167 675

Balansräkning

2023020601661

	Not 1	2022-08-31	2021-08-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		300 000	300 000
Reservfond		3 533	3 533
Summa bundet eget kapital		303 533	303 533
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 310 521	1 278 280
Årets resultat		1 943 054	1 532 241
Summa fritt eget kapital		3 253 575	2 810 521
Summa eget kapital		3 557 108	3 114 054
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 411 000	924 000
Summa obeskattade reserver		1 411 000	924 000
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit		1 084 114	1 321 267
Summa långfristiga skulder		1 084 114	1 321 267
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		1 000	0
Leverantörsskulder		175 125	258 905
Skulder till koncernföretag		491 597	491 604
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 215 788	1 222 182
Skatteskulder		199 206	77 010
Övriga skulder		394 928	397 789
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		446 706	360 864
Summa kortfristiga skulder		2 924 350	2 808 354
Summa eget kapital och skulder		8 976 572	8 167 675

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

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

Avskrivningstider

Typ av anläggningstillgång	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet

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

Not 2 - Medelantal anställda

	2021-09-01 - 2022-08-31	2020-09-01 - 2021-08-31
Medelantal anställda under året	7,0	8,0

Not 3 - Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	244 092	347 471
Inköp	0	311 895
Försäljningar/utrangeringar	0	-415 274
Utgående anskaffningsvärden	244 092	244 092
Avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-135 307	-211 763
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	0	125 274
Årets avskrivningar	-35 818	-48 818
Utgående avskrivningar	-171 125	-135 307
Redovisat värde	72 967	108 785

Not 4 - Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-08-31	2021-08-31
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	147 767	147 767
Inköp	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående anskaffningsvärden	147 767	147 767
Avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-14 778	-7 389
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-7 389	-7 389
Utgående avskrivningar	-22 167	-14 778
Redovisat värde	125 600	132 989

Not 5 - Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-08-31	2021-08-31
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	266 250	263 000
Inköp	0	3 250
Utgående anskaffningsvärden	266 250	266 250
Redovisat värde	266 250	266 250

Not 6 - Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-08-31	2021-08-31
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	1 200	1 200
Omklassificeringar m.m.	100 000	0
Utgående anskaffningsvärden	101 200	1 200
Nedskrivningar		
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	-26 442	0
Utgående nedskrivningar	-26 442	0
Redovisat värde	74 758	1 200

Not 7 - Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

801 000kr har utdelats till aktieägare vid en extra bolagsstämma 2022-10-20. ✓

Not 8 - Uppgift om moderbolag

Bolaget är ett dotterbolag till Idépoolen i Sverige AB (556478-5896) med säte i Piteå.

Not 9 - Ställda säkerheter

	2021-09-01 - 2022-08-31	2020-09-01 - 2021-08-31
Företagsinteckning	1 900 000	1 900 000
Summa ställda säkerheter	1 900 000	1 900 000

Not 10 - Övriga kommentarer

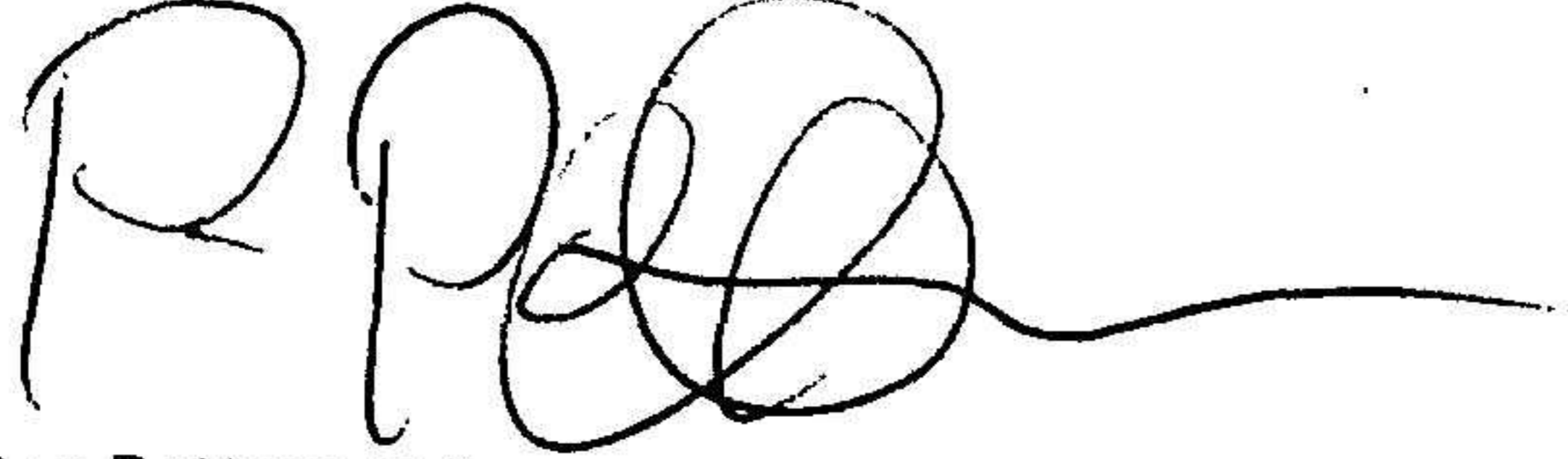
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till 1 500 000kr
Utnyttjad kredit uppgår till 1 084 114kr (1 321 267kr fg år)

Underskrifter

Årsredovisning för Mattias Heikki & Idépoolen AB, 556317-0272
Avseende räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

2023020601665

Luleå 2023-01-20



Per Pettersson
Ordförande

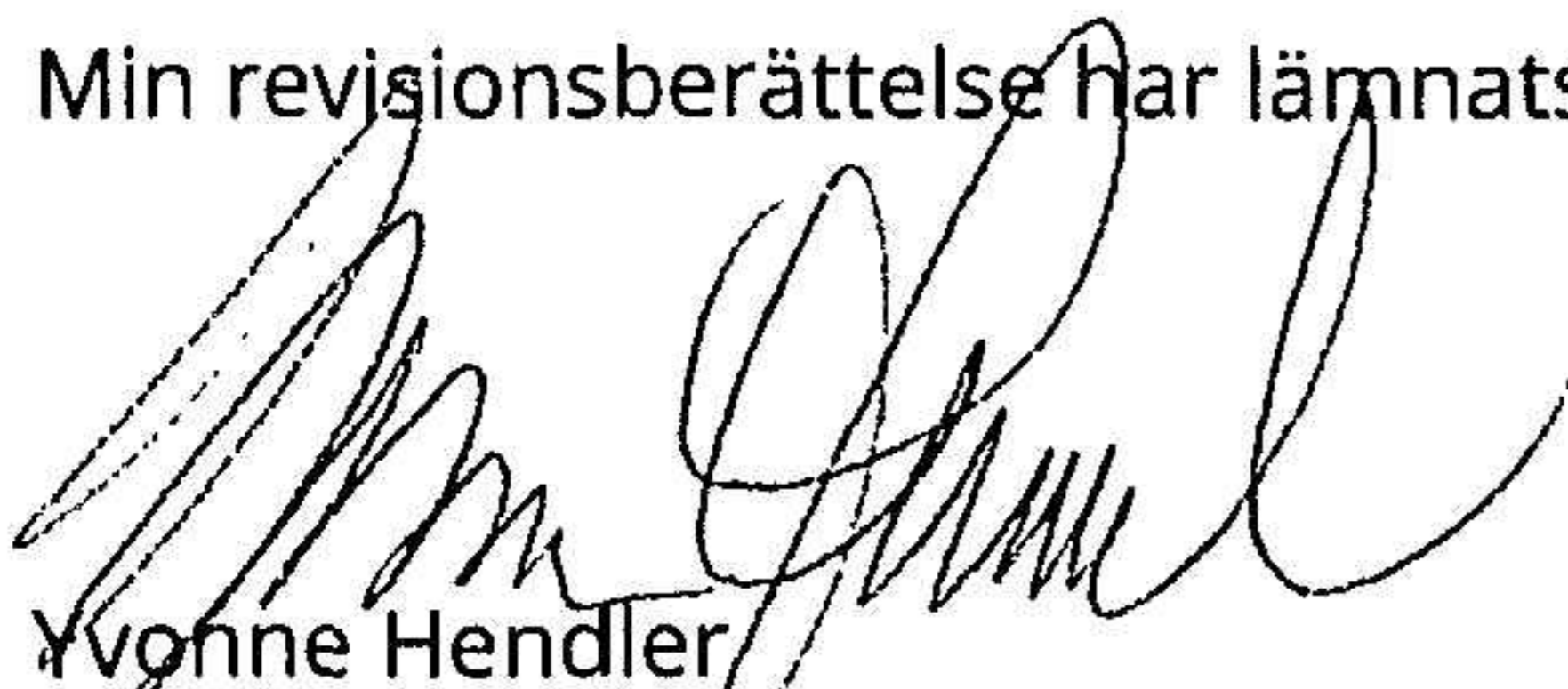
(datum)



Mattias Heikki
Styrelseledamot

(datum)

Min revisionsberättelse har lämnats den 20/1 2023



Yvonne Hendler
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mattias Heikki & Idépoolen AB, org.nr 556317-0272

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mattias Heikki & Idépoolen AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mattias Heikki & Idépoolen ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mattias Heikki & Idépoolen AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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

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

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Mattias Heikki & Idépoolen AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mattias Heikki & Idépoolen AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisionssed 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 revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Luleå den 20 januari 2023



Yvonne Hendler

Auktoriserad revisor