

Årsredovisning för
Mandok Holding AB
556748-5221

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Mandok Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-09-28. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2023-09-28



Mansoor Habibi
Styrelseordförande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Mandok Holding AB, 556748-5221, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Göteborg registrerades år 2008 och bedriver sedan dess hälsovård. Vidare arbetar företaget med förvärv och uthyrning av fastigheter.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	4 978 594	3 827 351	3 659 845	3 665 038
Resultat efter finansiella poster	4 104 492	1 228 324	923 562	1 317 971
Soliditet, %	91	45	41	36

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	6 050 910
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		3 913 957
Vid årets slut	100 000	9 964 867

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 9 964 867, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	6 050 910
årets resultat	3 913 957
Totalt	9 964 867
disponeras för	
utdelning	1 700 000
balanseras i ny räkning	8 264 867
Summa	9 964 867

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande.

Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning

i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter m.m.			
Nettoomsättning		4 978 594	3 827 351
Övriga rörelseintäkter		1 246 929	11 111
Summa rörelseintäkter m.m.		6 225 523	3 838 462
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-233 965	-258 101
Övriga externa kostnader		-762 899	-780 031
Personalkostnader	2	-814 807	-1 084 522
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-239 436	-360 227
Summa rörelsekostnader		-2 051 107	-2 482 881
Rörelseresultat		4 174 416	1 355 581
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-	229
Räntekostnader och liknande resultatposter		-69 924	-127 486
Summa finansiella poster		-69 924	-127 257
Resultat efter finansiella poster		4 104 492	1 228 324
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-	620 000
Förändring av överavskrivningar		837 070	-
Summa bokslutsdispositioner		837 070	620 000
Resultat före skatt		4 941 562	1 848 324
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 027 606	-390 361
Årets resultat		3 913 956	1 457 963

2023101007523

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter		-	-
Summa immateriella anläggningstillgångar		-	-
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	-	11 865 809
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	-	-
Inventarier, verktyg och installationer	5	127 973	283 702
Summa materiella anläggningstillgångar		127 973	12 149 511
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar		-	20 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		-	20 000
Summa anläggningstillgångar		127 973	12 169 511
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		-	1 559 393
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		7 132	12 321
Summa kortfristiga fordringar		7 132	1 571 714
Kassa och bank			
Kassa och bank		11 372 347	2 128 943
Summa kassa och bank		11 372 347	2 128 943
Summa omsättningstillgångar		11 379 479	3 700 657
SUMMA TILLGÅNGAR		11 507 452	15 870 168

2023101007524

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 050 910	4 592 947
Årets resultat		3 913 956	1 457 963
Summa fritt eget kapital		9 964 866	6 050 910
Summa eget kapital		10 064 866	6 150 910
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		470 000	470 000
Akkumulerade överavskrivningar		-	837 070
Summa obeskattade reserver		470 000	1 307 070
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	-	8 009 600
Övriga skulder		-	84 000
Summa långfristiga skulder		-	8 093 600
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skatteskulder		659 385	9 658
Övriga skulder		143 425	53 723
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		169 776	255 207
Summa kortfristiga skulder		972 586	318 588
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 507 452	15 870 168

2023101007525

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (22 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	2	2
Summa	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	12 870 293	12 870 293
-Avyttringar och utrangeringar	-12 870 293	
	-	12 870 293
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 004 484	-837 070
-Avyttringar och utrangeringar	1 004 484	
-Årets avskrivning enligt plan		-167 414
	-	-1 004 484
Redovisat värde vid årets slut	-	11 865 809

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:	975 000	975 000
Vid årets slut	975 000	975 000
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-975 000	-937 916
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden		-37 084
Vid årets slut	-975 000	-975 000
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:	778 647	778 647
Vid årets slut	778 647	778 647
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-494 945	-339 216
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-155 729	-155 729
Vid årets slut	-650 674	-494 945
Redovisat värde vid årets slut	127 973	283 702

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	-	7 121 600
	-	7 121 600

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Företagshypotek		640 000
Fastighetsinteckning		8 870 000
		<u>9 510 000</u>
Summa ställda säkerheter		<u>9 510 000</u>

Eventalförpliktelser

inga

Inga

Underskrifter

Göteborg



20230928

Mansoor Habibi
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats den 28/9 2023



Peter Gårdström
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2023101007528

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mandok Holding AB

Org.nr. 556748-5221

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mandok Holding AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mandok Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mandok Holding AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Mandok Holding AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mandok Holding AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Göteborg den 28 september 2023


Peter Gårdström
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

