

ÅRSREDOVISNING

för

Mathuset i Gnosjö AB

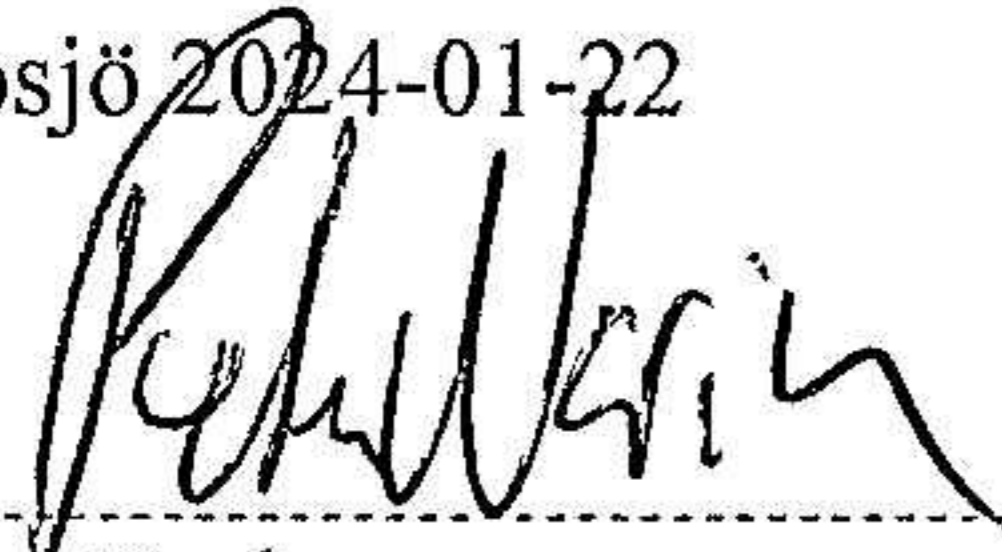
Org.nr. 556203-3562

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Mathuset i Gnosjö AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 22 januari 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Gnosjö 2024-01-22



Peter Norin

ÅRSREDOVISNING

för

Mathuset i Gnosjö AB

Org.nr. 556203-3562

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

Innehåll

Sida

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- noter
- underskrifter

2
3
4
6
8

Mathuset i Gnosjö AB

Org.nr. 556203-3562

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver handel med livsmedel och övriga dagligvaror under namnet "ICA Supermarket".

Säte

Företagets säte är Gnosjö Kommun

Flerårsöversikt*

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	79 611 716	74 990 454	64 704 457	71 497 800	67 639 570
Res. i % av nettoomsättningen	0,51	0,54	1,70	6,51	7,0
Soliditet (%)	36,77	34,97	26,80	38,00	53,00
Medelantalet anställda	19,00	17	17	17	17

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	120 000	3 641 327	1 020 150	4 781 477
Balanseras i ny räkning		1 020 150	-1 020 150	0
Årets resultat			1 327 920	1 327 920
Belopp vid årets utgång	120 000	4 661 477	1 327 920	6 109 397

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	4 661 477
årets vinst	1 327 920
	<hr/>
	5 989 397
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	5 989 397
	<hr/>
	5 989 397

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Mathuset i Gnosjö AB

Org.nr. 556203-3562

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		79 611 716	74 990 454
Kostnad för sålda varor		-68 626 876	-64 257 381
Bruttoresultat		10 984 840	10 733 073
Rörelsens kostnader			
Försäljningskostnader		-8 484 411	-7 960 871
Administrationskostnader		-2 356 399	-2 206 272
Övriga rörelseintäkter		745 037	93 438
Övriga rörelsekostnader		-59 063	-63 556
		<u>-10 154 836</u>	<u>-10 137 261</u>
Rörelseresultat		830 004	595 812
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 120	1 063
Räntekostnader och liknande resultatposter		-420 805	-190 815
		<u>-418 685</u>	<u>-189 752</u>
Resultat efter finansiella poster		411 319	406 060
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		1 400 000	-296 000
Förändring av avskrivningar utöver plan		-65 066	-805 833
Erhållna koncernbidrag		0	1 500 000
Lämnade koncernbidrag		-19 000	0
		<u>1 315 934</u>	<u>398 167</u>
Resultat före skatt		1 727 253	804 227
Skatt på årets resultat	3	-399 333	215 923
Årets resultat		<u>1 327 920</u>	<u>1 020 150</u>

2024013013999

Mathuset i Gnosjö AB

Org.nr. 556203-3562

BALANSRÄKNING

	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	97 751	114 042
Inventarier, verktyg och installationer	5	<u>6 384 848</u>	<u>8 069 885</u>
		6 482 599	8 183 927
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	238 865	261 993
Uppskjuten skattefordran		<u>0</u>	<u>399 205</u>
		238 865	661 198
Summa anläggningstillgångar		6 721 464	8 845 125
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>2 507 227</u>	<u>2 332 148</u>
		2 507 227	2 332 148
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 128 394	1 131 415
Fordringar hos koncernföretag		10 726 486	9 600 371
Övriga fordringar		9 341	5 955
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>460 416</u>	<u>410 347</u>
		12 324 637	11 148 088
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 867 180</u>	<u>1 534 001</u>
Summa kassa och bank		1 867 180	1 534 001
Summa omsättningstillgångar		16 699 044	15 014 237
SUMMA TILLGÅNGAR		23 420 508	23 859 362

2024013014000

Mathuset i Gnosjö AB

Org.nr. 556203-3562

BALANSRÄKNING

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital**Bundet eget kapital**

Aktiekapital

120 000

120 000

120 000120 000**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

4 661 477

3 641 327

Årets resultat

1 327 920

1 020 150

5 989 3974 661 477**Summa eget kapital**6 109 3974 781 477**Obeskattade reserver**

Periodiseringsfond

7

966 000

2 366 000

Ackumulerade avskrivningar utöver plan

2 186 781

2 121 715

Summa obeskattade reserver3 152 7814 487 715**Långfristiga skulder**

8

Skulder till kreditinstitut

9 191 446

8 204 962

Summa långfristiga skulder9 191 4468 204 962**Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

0

1 972 968

Förskott från kunder

55 300

36 640

Leverantörsskulder

2 695 201

2 026 150

Aktuella skatteskulder

29 224

6 791

Övriga skulder

206 637

196 987

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 980 522

2 145 672

Summa kortfristiga skulder4 966 8846 385 208**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

23 420 508

23 859 362

2024013014001

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Markanläggning parkering	20
Inventarier, verktyg och installationer	5-7

Varulager

Varulagret är värderat till det lägsta av anskaffningsvärdet, beräknat enligt först-in-först-ut, och nettoförsäljningsvärde. Nettoförsäljningsvärdet har beräknats till försäljningsvärdet efter avdrag för beräknad försäljningskostnad, varmed hänsyn har tagits till inkurans.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 2 Medelantal anställda**2022/2023****2021/2022***Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

19,00

18,00

Mathuset i Gnosjö AB

Org.nr. 556203-3562

NOTER

Not 3	Skatt på årets resultat	2022/2023	2021/2022
	Aktuell skatt	-128	-183 282
	Uppskjuten skatt	-399 205	399 205
	Summa redovisad skatt	-399 333	215 923
	<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
	Resultat före skatt	1 727 253	804 227
	Skattekostnad 20,60% (20,60%)	-355 814	-165 671
	Skatteeffekt av:		
	Ej avdragsgilla kostnader	-38 739	-15 479
	Ej skattepliktiga intäkter	19	0
	Schablonintäkt periodiseringsfond	-9 455	-2 132
	Tillägg på återförd periodiseringsfond	-16 768	0
	Skattereduktion för investeringar i inventarier	420 629	0
	Förändring Uppskjuten skatt	-399 205	399 205
	Summa redovisad skatt	-399 333	215 923
Not 4	Byggnader och mark	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärde	325 838	325 838
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	325 838	325 838
	Ingående avskrivningar	-211 796	-195 505
	Årets avskrivningar	-16 291	-16 291
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-228 087	-211 796
	Utgående redovisat värde	97 751	114 042
	Redovisat värde markanläggningar	97 751	114 042
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärde	11 555 283	10 317 699
	Inköp	49 068	1 834 571
	Försäljningar/utrangeringar	-81 177	-596 987
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 523 174	11 555 283
	Ingående avskrivningar	-3 485 398	-2 338 993
	Försäljningar/utrangeringar	81 177	596 978
	Årets avskrivningar	-1 734 005	-1 743 383
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 138 226	-3 485 398
	Utgående redovisat värde	6 384 948	8 069 885
Not 6	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärde	261 933	261 993
	Försäljningar/utrangeringar	-23 068	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	238 865	261 993
	Utgående redovisat värde	238 865	261 993

2024013014003

Mathuset i Gnosjö AB

Org.nr. 556203-3562

NOTER

Not 7	Periodiseringsfond	2023-08-31	2022-08-31
	Periodiseringsfond 2019	0	1 270 000
	Periodiseringsfond 2020	670 000	800 000
	Periodiseringsfond 2022	296 000	296 000
		<u>966 000</u>	<u>2 366 000</u>
Not 8	Långfristiga skulder	2023-08-31	2022-08-31
	Summa långfristiga skulder - betalas inom 2 till 5 år	0	5 918 904
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	9 191 446	2 286 058
		<u>9 191 446</u>	<u>8 204 962</u>
Not 9	Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
	Fastighetsinteckningar för företagets egen räkning	8 000 000	8 000 000
	Summa ställda säkerheter	<u>8 000 000</u>	<u>8 000 000</u>

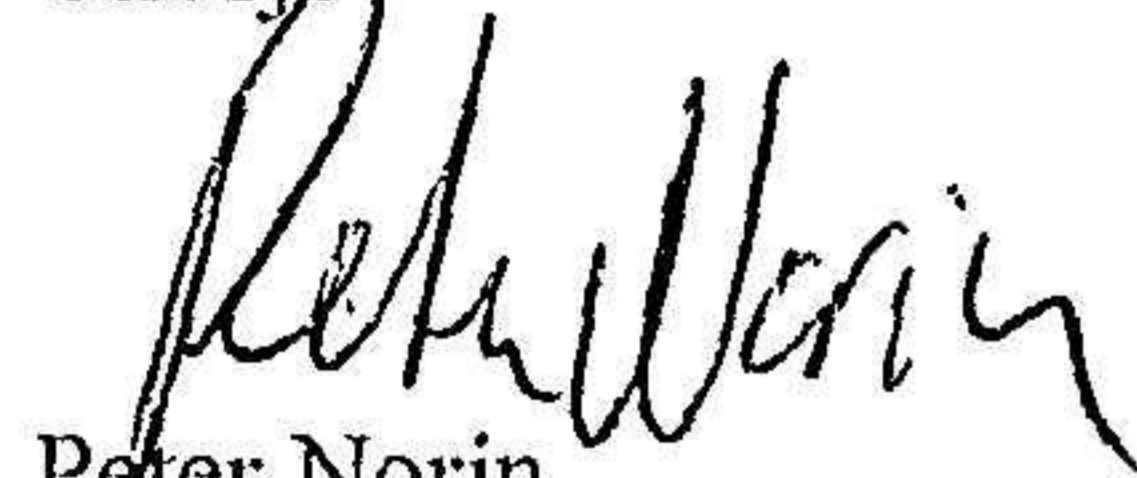
Not 10 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Nygatan Förvaltnings AB , Org.nr.556600-1730, med säte Gislaveds kommun .

Not 11 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Gnosjö



Peter Norin
Verkställande direktör
2024-01-22

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 januari 2024.



Daniel Johansson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mathuset i Gnosjö AB
Org.nr. 556203-3562

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mathuset i Gnosjö AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mathuset i Gnosjö ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mathuset i Gnosjö AB enligt god revisorssed 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

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 28 februari 2020 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisionssed 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Mathuset i Gnosjö AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Mathuset i Gnosjö AB enligt god revisorssed 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

Anderstorp den 27 januari 2024

Daniel Johansson
Auktoriserad revisor