

Årsredovisning

MATTVARUHUSET B. Berglund AB

556195-1673

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-15. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Bo Berglund

2024-02-15

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget importerar och säljer mattor i Huddinge, Danderyd och Bromma.
Företaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget är ett dotterbolag till Golvaco Holding AB org nr 556745-1116 (75 %) och
Second Floor AB org nr 559181-5252 (25 %)

FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	34 564 477	34 926 903	39 955 153	35 498 550
Resultat efter finansiella poster	4 872 300	4 419 885	8 457 838	4 321 244
Soliditet %	59	68	63	45

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	600 000	210 000	250 972	4 740 658
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-4 500 000	
- Balanseras i ny räkning			4 740 658	-4 740 658
- Årets resultat				3 770 818
- Belopp vid årets utgång	600 000	210 000	491 630	3 770 818

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	491 630
<i>Årets resultat</i>	<i>3 770 818</i>
<i>Summa</i>	<i>4 262 448</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	4 200 000
Balanseras i ny räkning	62 448
<i>Summa</i>	<i>4 262 448</i>

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

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	34 564 477	34 926 903
Övriga rörelseintäkter	345 543	440 961
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	34 910 019	35 367 864
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-9 894 393	-11 870 993
Övriga externa kostnader	-10 587 703	-9 799 133
Personalkostnader	-11 617 101	-11 705 949
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-163 561	-160 079
Övriga rörelsekostnader	-5 827	-18 082
Summa rörelsekostnader	-32 268 585	-33 554 236
Rörelseresultat	2 641 434	1 813 628
Finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag	2 200 000	2 600 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	33 046	6 379
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 180	-122
Summa finansiella poster	2 230 866	2 606 257
Resultat efter finansiella poster	4 872 300	4 419 885
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-680 000	895 000
Summa bokslutsdispositioner	-680 000	895 000
Resultat före skatt	4 192 300	5 314 885
Skatter		
Skatt på årets resultat	-421 482	-574 227
Årets resultat	3 770 818	4 740 658

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	378 647	542 208
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		378 647	542 208
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	324 000	324 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		324 000	324 000
Summa anläggningstillgångar		702 647	866 208
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		8 265 659	7 553 005
<i>Summa varulager m.m.</i>		8 265 659	7 553 005
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		310 610	382 250
Fordringar hos koncernföretag		1 282 769	14 304
Övriga fordringar		217	279 113
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 375 762	1 310 822
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 969 358	1 986 489
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 161 797	1 291 358
<i>Summa kassa och bank</i>		1 161 797	1 291 358
Summa omsättningstillgångar		12 396 814	10 830 852
SUMMA TILLGÅNGAR		13 099 461	11 697 060

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	600 000	600 000
Reservfond	210 000	210 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>810 000</i>	<i>810 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	491 630	250 972
Årets resultat	3 770 818	4 740 658
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>4 262 448</i>	<i>4 991 630</i>
Summa eget kapital	5 072 448	5 801 630
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	3 382 800	2 702 800
Summa obeskattade reserver	3 382 800	2 702 800
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 331 418	490 311
Skulder till koncernföretag	1 085 000	585 000
Skatteskulder	112 482	160 211
Övriga skulder	1 424 775	1 105 261
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	690 538	851 847
Summa kortfristiga skulder	4 644 213	3 192 630
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	13 099 461	11 697 060

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Nettoomsättning

Bolagets intäkter består av varuförsäljning vilken intäktsförs i takt med att väsentliga risker och förmåner övergår på köparen.

Varulagret

Varulagret har tagits upp till det lägsta av anskaffningsvärdet respektive nettoförsäljningsvärdet. Skattemässigt inkursavdrag har gjorts med tre procent.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	23	23

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 756 249	3 496 843
Inköp	-	493 406
Försäljningar/utrangeringar	-	-234 000
Utgående anskaffningsvärden	3 756 249	3 756 249
Årets avskrivningar	163 561	160 079

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	324 000	324 000
Utgående anskaffningsvärden	324 000	324 000
Redovisat värde	324 000	324 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Bo Berglund

Bo Berglund
2024-02-15

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-15

Per Lindblom

Per Lindblom

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag

Org.nr 556195-1673

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag 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 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 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.

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 Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag för räkenskapsåret 2023 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 Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag 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 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.

Stockholm 2024-02-15

Per Lindblom

Per Lindblom
Auktoriserad revisor