

Årsredovisning
för
Monteriva Kaffe Sverige AB
556269-2482

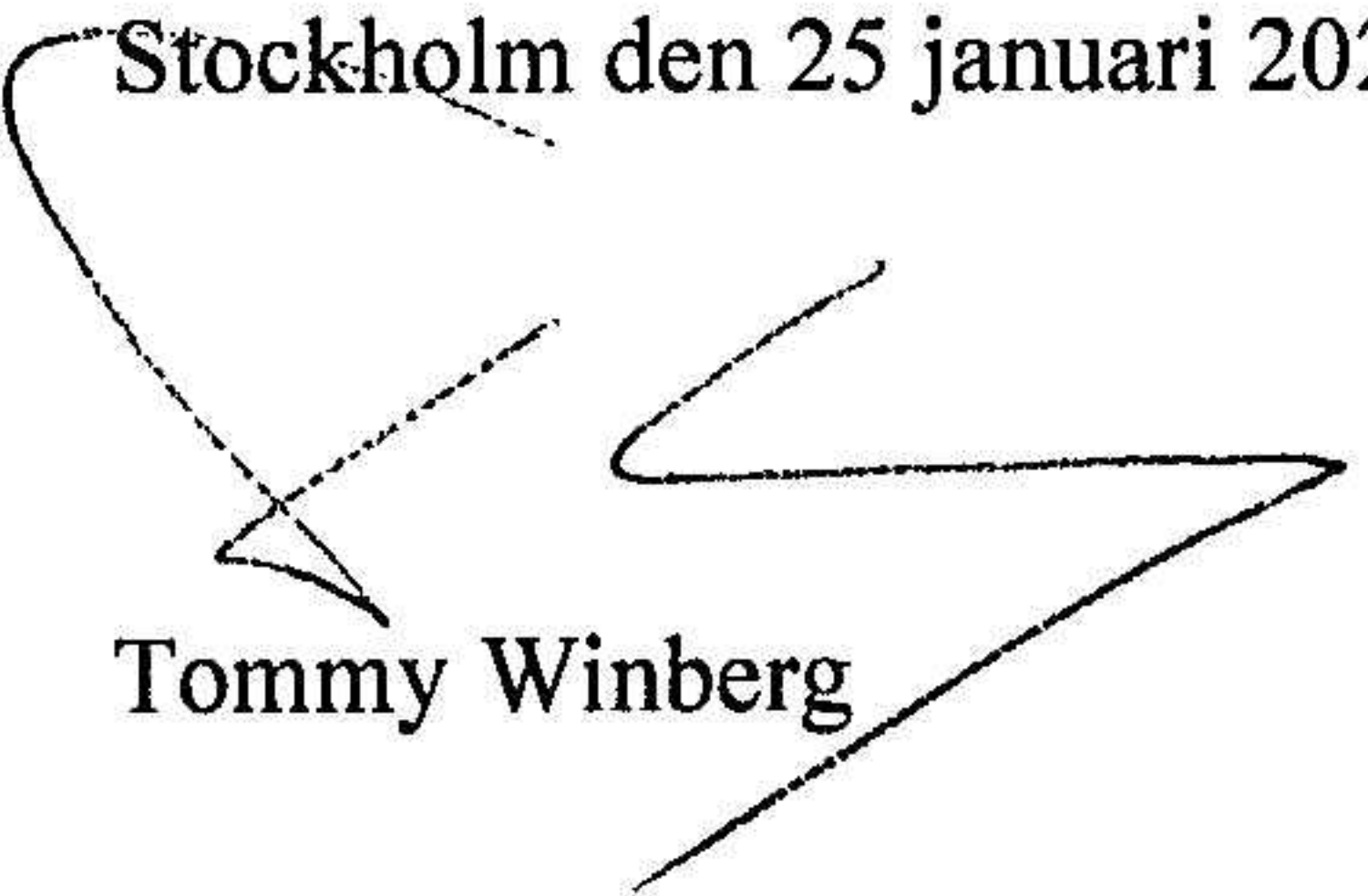
Räkenskapsåret
2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Monteriva Kaffe Sverige AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 25 januari 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 25 januari 2023


Tommy Winberg

Styrelsen för Monteriva Kaffe Sverige AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Verksamheten omfattar handel med kaffe och kaffeutrustning samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Året har präglats av återhämtning och återgång i försäljningsmönster som rådde före pandemin. Försäljningsvolymerna har inte fullt återställts men de prisökningar som skett under året ger en återställd omsättning. Företaget är certifierat enligt ISO9001 och ISO14001 och bedriver fortlöpande utveckling av verksamheten och dess miljöpåverkan.

Ägarförhållanden

Monteriva Kaffe Sverige AB ingår i koncern och är ett helägt dotterföretag till Monteriva AB, org.nr 556657-5386, med säte i Stockholm.

Koncernens verksamhet bedrivs huvudsakligen i Stockholmsregionen.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	31 198	29 369	28 662	30 114	30 175
Resultat efter finansiella poster	3 023	2 489	895	2 800	806
Soliditet (%)	71	64	51	48	51
Balansomslutning	15 430	14 055	13 651	13 572	11 572
Avkastning på eget kap. (%)	28	28	13	43	14

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	235 000	47 000	6 746 100	1 945 707	8 973 807
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			1 945 707	-1 945 707	0
Årets resultat				1 979 925	1 979 925
Belopp vid årets utgång	235 000	47 000	8 691 807	1 979 925	10 953 732

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	8 691 806
årets vinst	1 979 925
	10 671 731
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	9 671 731
	10 671 731

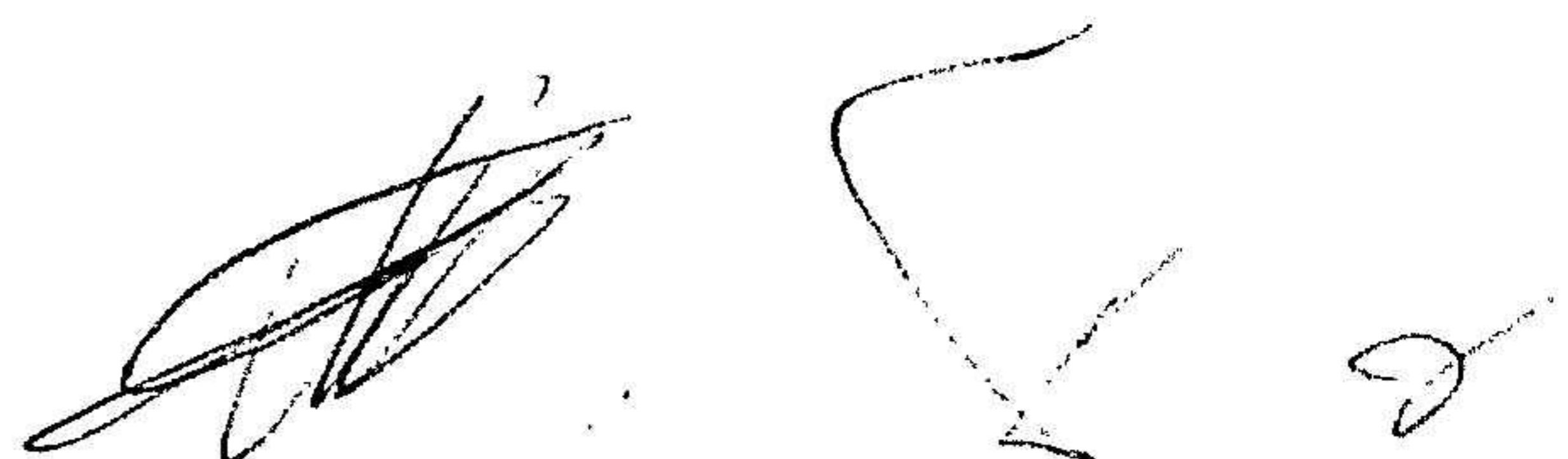
Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Den föreslagna utdelningen till aktieägarna reducerar tillfälligtvis bolagets soliditet. Soliditeten är, mot bakgrund av låg beloppsmässig utdelning samt att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med hög och tilltagande lönsamhet, betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed motiveras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 2-3 st (försiktighetsregeln). Föreslagen vinstdisposition samt föreslagna resultat- och balansräkningar ska fastställas vid ordinarie årsstämma.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.



Resultaträkning

Not
1 2021-09-01 2020-09-01
 -2022-08-31 -2021-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	31 198 028	29 368 817
Övriga rörelseintäkter	15 957	787 788
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	31 213 985	30 156 605

Rörelsekostnader

Handelsvaror	-17 521 778	-16 581 004
Övriga externa kostnader	-5 442 011	-5 850 013
Personalkostnader	-5 085 178	-4 968 483
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-102 544	-164 344
Övriga rörelsekostnader	-935	-40 899
Summa rörelsekostnader	-28 152 446	-27 604 743
Rörelseresultat	3 061 539	2 551 862

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	15 679	16 800
Räntekostnader och liknande resultatposter	-53 850	-80 100
Summa finansiella poster	-38 171	-63 300
Resultat efter finansiella poster	3 023 368	2 488 562

Bokslutsdispositioner

Lämnade koncernbidrag	-508 000	0
Summa bokslutsdispositioner	-508 000	0
Resultat före skatt	2 515 368	2 488 562

Skatter

Skatt på årets resultat	-535 443	-542 855
Årets resultat	1 979 925	1 945 707

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt
liknande rättigheter

3

2

1 851

Summa immateriella anläggningstillgångar

2

1 851

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

4

195 260

186 496

Inventarier, verktyg och installationer

5

93 020

54 759

Summa materiella anläggningstillgångar

288 280

241 255

Summa anläggningstillgångar

288 282

243 106

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Färdiga varor och handelsvaror

11 146 810

10 127 068

Förskott till leverantörer

42 240

992

Summa varulager

11 189 050

10 128 060

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 541 973

2 320 811

Övriga fordringar

281 823

697

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

307 776

434 391

Summa kortfristiga fordringar

3 131 572

2 755 899

Kassa och bank

Kassa och bank

6

821 166

927 849

Summa kassa och bank

821 166

927 849

Summa omsättningstillgångar

15 141 788

13 811 808

SUMMA TILLGÅNGAR

15 430 070

14 054 914

Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

235 000

235 000

Reservfond

47 000

47 000

Summa bundet eget kapital

282 000

282 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

8 691 806

6 746 099

Årets resultat

1 979 925

1 945 707

Summa fritt eget kapital

10 671 731

8 691 806

Summa eget kapital

10 953 731

8 973 806

Avsättningar

Övriga avsättningar

67 000

87 000

Summa avsättningar

67 000

87 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

185 299

1 000 000

Skulder till koncernföretag

471 661

67 661

Summa långfristiga skulder

656 960

1 067 661

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

994 272

1 375 000

Leverantörsskulder

774 410

623 948

Skatteskulder

547 537

503 492

Övriga skulder

742 634

806 040

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

693 526

617 967

Summa kortfristiga skulder

3 752 379

3 926 447

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

15 430 070

14 054 914

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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 balansomslutning.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Not Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Företagsinteckning	4 200 000	4 200 000
	4 200 000	4 200 000

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	8	8



Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	4 395 000	4 395 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 395 000	4 395 000
Ingående avskrivningar	-4 393 149	-4 384 149
Årets avskrivningar	-1 849	-9 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 394 998	-4 393 149
Utgående redovisat värde	2	1 851

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 458 409	1 859 919
Inköp	116 684	101 355
Försäljningar/utrangeringar	-143 436	-505 887
Omklassificeringar		3 022
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 431 657	1 458 409
Ingående avskrivningar	-1 271 913	-1 588 849
Försäljningar/utrangeringar	129 362	423 298
Omklassificeringar		-436
Årets avskrivningar	-93 846	-105 926
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 236 397	-1 271 913
Utgående redovisat värde	195 260	186 496

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

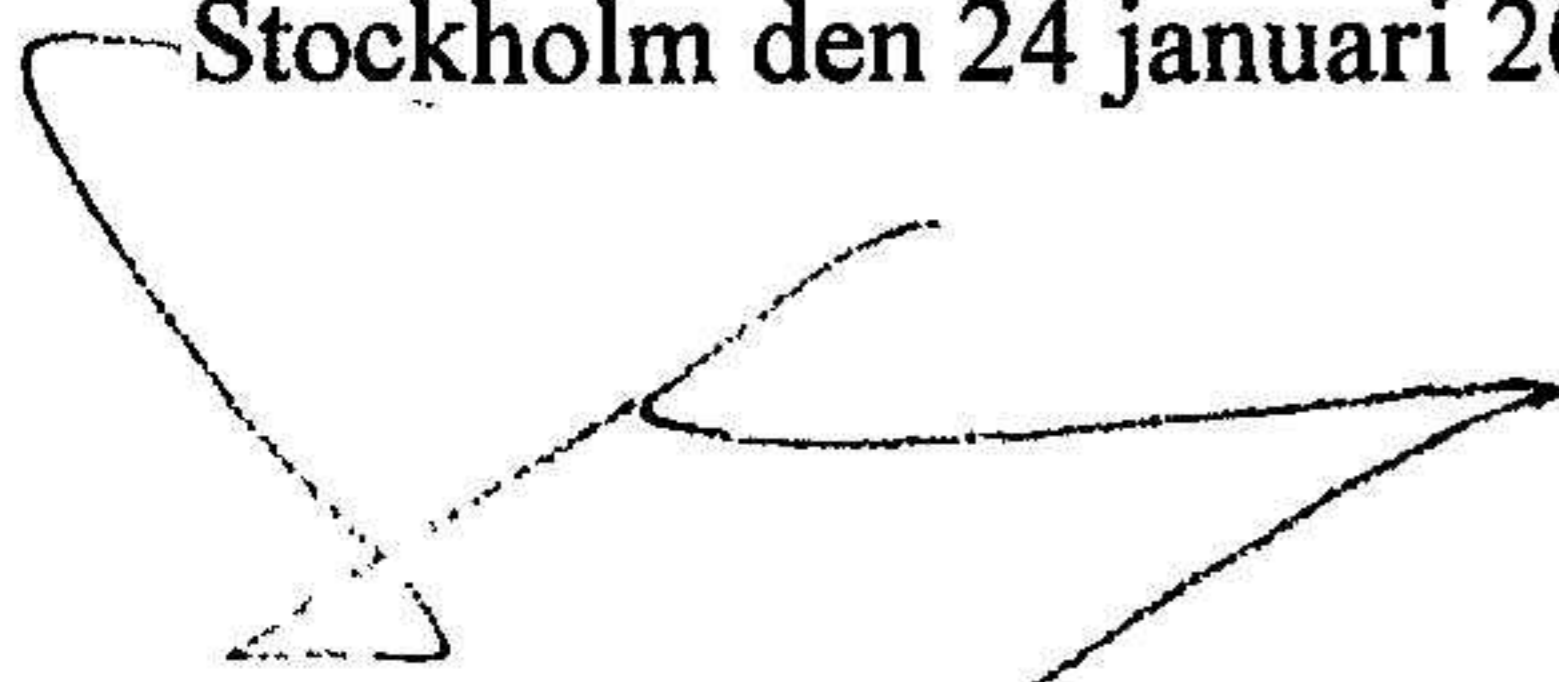
	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	803 525	815 479
Inköp	65 742	
Försäljningar/utrangeringar	-45 086	-71 832
Omklassificeringar		59 878
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	824 181	803 525
Ingående avskrivningar	-748 766	-720 898
Försäljningar/utrangeringar	41 655	20 004
Omklassificeringar		-7 493
Årets avskrivningar	-24 050	-40 379
Utgående ackumulerade avskrivningar	-731 161	-748 766
Utgående redovisat värde	93 020	54 759

Not 6 Checkräkningskredit

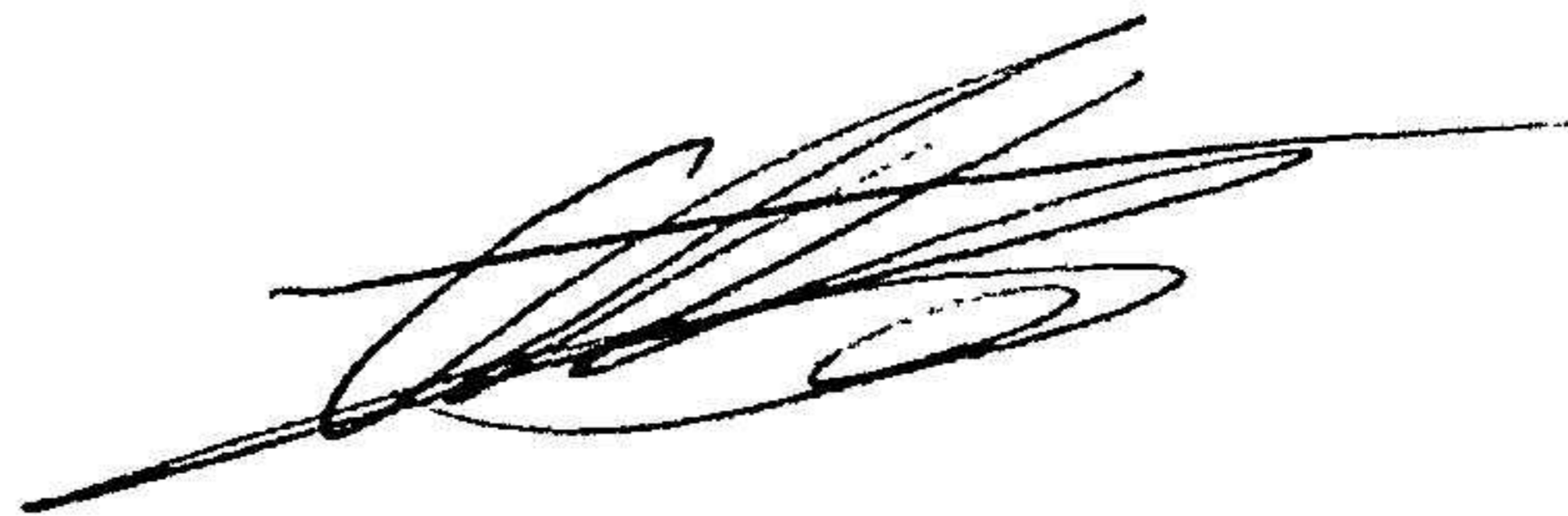
	2022-08-31	2021-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 000 000	1 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Stockholm den 24 januari 2023



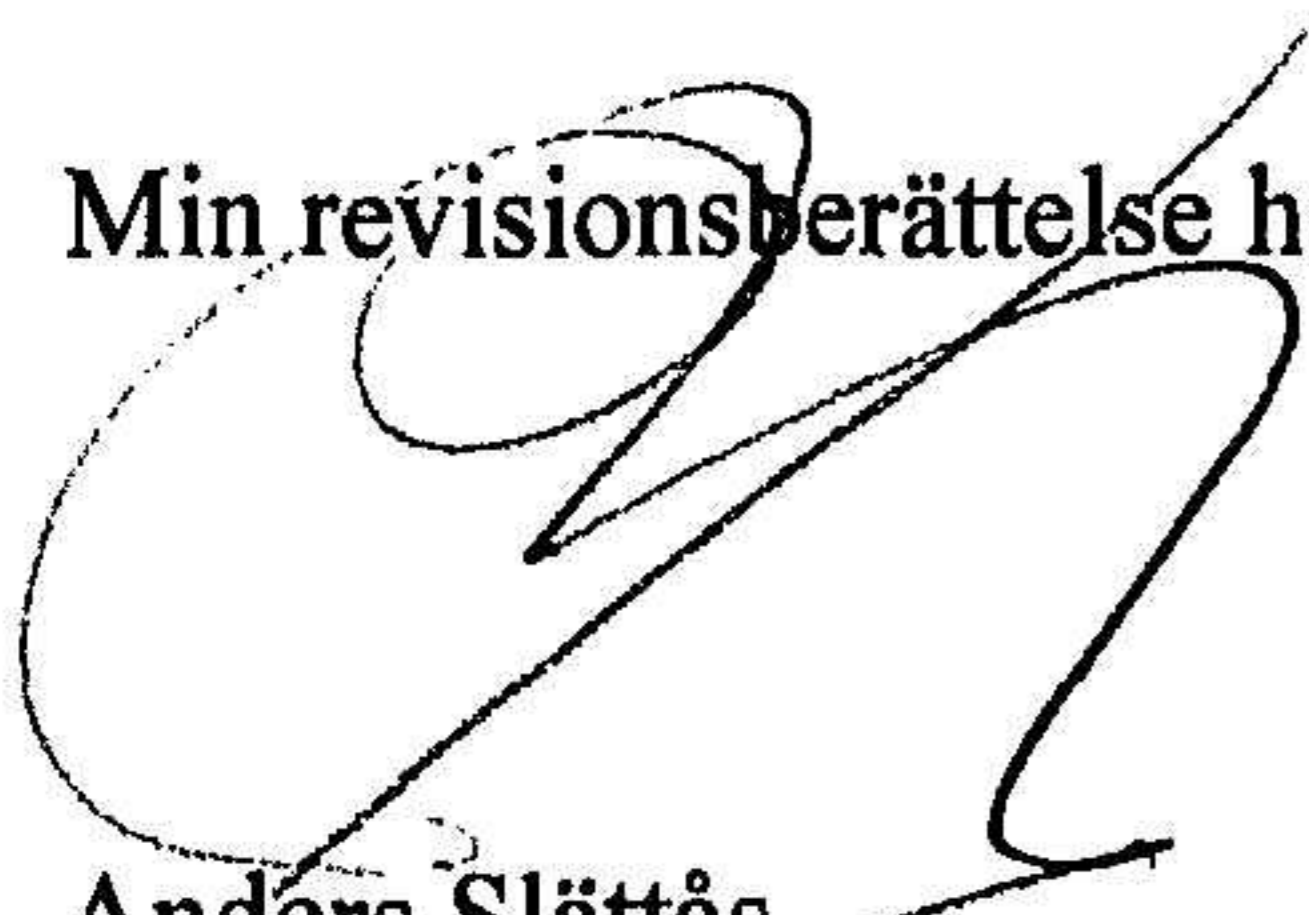
Tommy Winberg
Ordförande



Ali Celadet Bayram

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 25 januari 2023



Anders Slättås
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Monteriva Kaffe Sverige AB
Org.nr 556269-2482

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Monteriva Kaffe Sverige 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 Monteriva Kaffe Sverige ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Monteriva Kaffe Sverige 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig

felaktighet som beror på fel, 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 Monteriva Kaffe Sverige 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Monteriva Kaffe Sverige 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 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.

Stockholm den 25 januari 2023


 Anders Slättås
 Auktoriserad revisor