

Årsredovisning
för
Bergslagens Mattleasing Aktiebolag
556690-8439

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-21.
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:

Jörgen Kalliga, Styrelseledamot
2024-11-12

Styrelsen för Bergslagens Mattleasing Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar uthyrning och försäljning samt tvätt och vård av mattor, textilier och andra produkter för inredning av offentlig och privat miljö.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till HJK Invest i Riddarhyttan AB med org.nr. 556687-4961.

Företaget har sitt säte i Skinnskatteberg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har installation av solceller slutförts och därmed aktiverats till ett värde om 875 tkr.

Under räkenskapsåret har man även investerat i inventarier för sammanlagt 369 tkr bestående av saxlift 30 tkr, mattor 250 tkr samt löst ut en leasingbil för 89 tkr.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	14 157	13 636	11 400	11 118
Resultat efter finansiella poster	2 317	2 215	2 098	3 108
Soliditet (%)	57	49	48	45

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	491 381	1 461 262	2 052 643
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-1 500 000		-1 500 000
Balanseras i ny räkning		1 461 262	-1 461 262	0
Årets resultat			1 690 128	1 690 128
Belopp vid årets utgång	100 000	452 643	1 690 128	2 242 771

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	452 643
årets vinst	1 690 128
	2 142 771
disponeras så att	
utdelning till ägare	2 000 000
i ny räkning överföres	142 771
	2 142 771

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

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiefbolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		14 156 837	13 636 479
Övriga rörelseintäkter		35 010	68 794
Summa rörelseintäkter		14 191 847	13 705 273
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-742 724	-1 082 842
Övriga externa kostnader		-3 120 258	-2 613 899
Personalkostnader	2	-6 195 299	-6 028 400
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 825 295	-1 732 516
Summa rörelsekostnader		-11 883 576	-11 457 657
Rörelseresultat		2 308 271	2 247 616
Finansiella poster			
Ränteintäkter		34 546	8 161
Räntekostnader		-25 964	-40 384
Summa finansiella poster		8 582	-32 223
Resultat efter finansiella poster		2 316 853	2 215 393
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-600 000	0
Förändringar av periodiseringsfonder		245 000	-440 000
Förändringar av överavskrivningar		196 000	34 000
Summa bokslutsdispositioner		-159 000	-406 000
Resultat före skatt		2 157 853	1 809 393
Skatter			
Skatt på årets resultat		-467 725	-348 131
Årets resultat		1 690 128	1 461 262

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	364 217	700 417
Summa immateriella anläggningstillgångar		364 217	700 417
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	1 433 040	612 039
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	2 984 767	3 421 607
Inventarier	6	1 247 799	1 877 596
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	0	136 126
Summa materiella anläggningstillgångar		5 665 606	6 047 368
Summa anläggningstillgångar		6 029 823	6 747 785
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		0	30 098
Summa varulager		0	30 098
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		751 399	2 301 381
Övriga fordringar		10 327	32 546
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		249 996	258 574
Summa kortfristiga fordringar		1 011 722	2 592 501
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		3 219 829	3 022 727
Summa kassa och bank		3 219 829	3 022 727
Summa omsättningstillgångar		4 231 551	5 645 326
SUMMA TILLGÅNGAR		10 261 374	12 393 111

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		452 643	491 381
Årets resultat		1 690 128	1 461 262
Summa fritt eget kapital		2 142 771	1 952 643
Summa eget kapital		2 242 771	2 052 643
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 615 000	2 860 000
Akkumulerade överavskrivningar		1 936 000	2 132 000
Summa obeskattade reserver		4 551 000	4 992 000
Långfristiga skulder	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		0	464 500
Summa långfristiga skulder		0	464 500
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		0	54 000
Leverantörsskulder		250 086	324 910
Skulder till koncernföretag		2 127 390	2 077 390
Skatteskulder		88 599	0
Övriga skulder		454 789	840 750
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		546 739	1 586 918
Summa kortfristiga skulder		3 467 603	4 883 968
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 261 374	12 393 111

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Goodwill	5 år
Byggnader och mark	25 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier	3-5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Medelantalet anställda	10	10

Not 3 Goodwill

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 681 000	1 681 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 681 000	1 681 000
Ingående avskrivningar	-980 583	-644 383
Årets avskrivningar	-336 200	-336 200
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 316 783	-980 583
Utgående redovisat värde	364 217	700 417

Not 4 Byggnader och mark

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 175 051	1 175 051
Inköp	738 496	
Omklassificeringar	136 126	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 049 673	1 175 051
Ingående avskrivningar	-563 012	-521 053
Årets avskrivningar	-53 621	-41 959
Utgående ackumulerade avskrivningar	-616 633	-563 012
Utgående redovisat värde	1 433 040	612 039

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	4 613 402	4 613 402
Inköp	30 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 643 402	4 613 402
Ingående avskrivningar	-1 191 795	-730 455
Årets avskrivningar	-466 840	-461 340
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 658 635	-1 191 795
Utgående redovisat värde	2 984 767	3 421 607

Not 6 Inventarier

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	5 885 586	5 170 006
Inköp	338 837	783 946
Försäljningar/utrangeringar	-499 907	-68 366
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 724 516	5 885 586
Ingående avskrivningar	-4 007 990	-3 183 339
Försäljningar/utrangeringar	499 907	68 366
Årets avskrivningar	-968 634	-893 017
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 476 717	-4 007 990
Utgående redovisat värde	1 247 799	1 877 596

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	136 126	0
Inköp	0	136 126
Omklassificeringar	-136 126	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	136 126
Utgående redovisat värde	0	136 126

Not 8 Långfristiga skulder

	2024-06-30	2023-06-30
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:	0	248 500
	0	248 500

Not 9 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Företagsinteckning	700 000	700 000
Fastighetsinteckning	1 300 000	1 300 000
	2 000 000	2 000 000

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

Riddarhyttan 2024-09-20

Jörgen Kalliga
Jörgen Kalliga

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-10-21

Jennie Fernros
Jennie Fernros
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bergslagens Mattleasing Aktiebolag
Org.nr 556690-8439

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bergslagens Mattleasing Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bergslagens Mattleasing Aktiebolags finansiella ställning per den 2024-06-30 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 Bergslagens Mattleasing 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 Bergslagens Mattleasing Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Bergslagens Mattleasing 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 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.

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.

Fagersta 2024-10-21

Jennie Fernros

Jennie Fernros
Auktoriserad revisor

Bergslagens Mattleasing Aktiefbolag, Org.nr 556690-8439