

Årsredovisning

Macorena Städ AB

556901-3849

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-06-22.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Stockholm 2022-06-22

Virginia Dima



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver lokalvård, byggreparationer samt fastighetsförvaltning.
Företaget har sitt säte i Stockholms kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2101-2112	2008-2012	1908-2007	1808-1907	1708-1807
Nettoomsättning	5 358	6 535	6 150	5 206	4 583
Resultat efter finansiella poster	2 952	3 409	1 998	3 345	2 202
Soliditet %	33	35	35	35	60

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	5 980 367	82 681	6 113 048
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		82 681	-82 681	0
Årets resultat			54 717	54 717
Belopp vid årets utgång	50 000	6 063 047	54 717	6 167 764

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	6 063 047
Årets resultat	54 717
<i>Summa</i>	6 117 764

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	6 117 764
<i>Summa</i>	6 117 764

RESULTATRÄKNING

1

	2021-01-01 2021-12-31	2020-08-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 358 400	6 534 546
Övriga rörelseintäkter	381 990	33 540
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 740 390	6 568 086
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-578 690	-1 086 448
Personalkostnader	-1 932 394	-1 306 242
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-202 718	-206 158
Summa rörelsekostnader	-2 713 802	-2 598 848
Rörelseresultat	3 026 588	3 969 238
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	-	-152 759
Räntekostnader och liknande resultatposter	-75 052	-407 708
Summa finansiella poster	-75 052	-560 467
Resultat efter finansiella poster	2 951 536	3 408 771
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-3 300 000	-3 260 000
Förändring av periodiseringsfonder	428 636	-
Summa bokslutsdispositioner	-2 871 364	-3 260 000
Resultat före skatt	80 172	148 771
Skatter		
Skatt på årets resultat	-25 455	-66 090
Årets resultat	54 717	82 681

BALANSRÄKNING

1

2021-12-31 2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	18 004 061	18 160 949
Inventarier, verktyg och installationer	4	94 819	87 235
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>18 098 880</i>	<i>18 248 184</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	5	686 311	686 311
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>686 311</i>	<i>686 311</i>

Summa anläggningstillgångar

18 785 191 18 934 495

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		836 283	571 932
Övriga fordringar		76 865	57 964
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		–	36 038
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>913 148</i>	<i>665 934</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		1 887 638	1 434 531
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>1 887 638</i>	<i>1 434 531</i>

Summa omsättningstillgångar

2 800 786 2 100 465

SUMMA TILLGÅNGAR

21 585 977 21 034 960

		2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 063 047	5 980 367
Årets resultat		54 717	82 681
<i>Summa fritt eget kapital</i>		6 117 764	6 063 048
Summa eget kapital		6 167 764	6 113 048
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 090 000	1 518 636
Summa obeskattade reserver		1 090 000	1 518 636
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	4 370 000	4 416 000
Övriga skulder		1 766 000	3 866 386
Summa långfristiga skulder	7	6 136 000	8 282 386
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		138 000	138 000
Leverantörsskulder		139 667	67 212
Skulder till koncernföretag		6 756 500	3 796 000
Skatteskulder		–	99 290
Övriga skulder		946 292	854 212
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		211 754	166 176
Summa kortfristiga skulder		8 192 213	5 120 890
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 585 977	21 034 960

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Byggnader och mark	2	50
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2	Medelantalet anställda	2021	2020
	Medelantalet anställda	5	3

Not 3	Byggnader och mark	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	18 474 725	18 474 725
	Utgående anskaffningsvärden	18 474 725	18 474 725
	Ingående avskrivningar	-313 776	-156 888
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-156 888	-156 888
	Utgående avskrivningar	-470 664	-313 776
	Redovisat värde	18 004 061	18 160 949

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	315 978	354 600
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	53 414	–
	Försäljningar/utrangeringar	–	-38 622
	Utgående anskaffningsvärden	369 392	315 978
	Ingående avskrivningar	-228 743	-179 463
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-45 830	-49 280
	Utgående avskrivningar	-274 573	-228 743
	Redovisat värde	94 819	87 235

2022080305890

Not		2021-12-31	2020-12-31
5	Andra långfristiga fordringar		
	Ingående anskaffningsvärden	686 311	1 040 000
	Årets avyttringar	-	-353 689
	Utgående anskaffningsvärden	686 311	686 311
6	Långfristiga skulder		
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	3 680 000	3 864 000
7	Ställda säkerheter		
	Fastighetsinteckningar	7 600 000	7 600 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	0	87 235
	Summa ställda säkerheter	7 600 000	7 687 235

UNDERSKRIFTER

Stockholm


Virginia Dima
2022-06-15

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-06-22.


Stefan Sahlin
Godkänd revisor



2022080305891

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Macorena Städ AB
org.nr 556901-3849

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Macorena Städ AB för räkenskapsåret 2021-01-01 -- 2021-12-31

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Macorena Städ AB:s finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att årsstämman 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 Macorena Städ AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag 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 kontrollen som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättande 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 väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller 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 revisionssed 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 på 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 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 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 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 beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens förvaltning för Macorena Ståd AB för räkenskapsåret 2021-01-01 -- 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Macorena Ståd AB enligt god revisionsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Jag anser att de revisionsbevis jag 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 förvaltning 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 styrelseledamoten 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Hudiksvall den 22 juni 2022



Stefan Sahlin

Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Stefan Sahlin