

Årsredovisning

Mattias Mårtensson Konsult AB

556754-2799

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	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-20. 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:
Mattias Mårtensson
2024-06-24

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver bageri- och caférörelse.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till undantagsreglerna i ÅRL 7:3.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	6 122 136	6 953 624	7 422 884	6 358 749
Resultat efter finansiella poster	-160 697	201 598	775 368	630 981
Soliditet %	81	68	85	95

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	4 077 490	3 359 765
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Utdelning		-3 750 000	
- Balanseras i ny räkning		3 359 765	-3 359 765
- Årets resultat			3 662 026
- Belopp vid årets utgång	100 000	3 687 255	3 662 026

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 687 255
Årets resultat	3 662 026
Summa	7 349 281

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	5 000 000
Balanseras i ny räkning	2 349 281
Summa	7 349 281

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	6 122 136	6 953 624
Övriga rörelseintäkter	32 859	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	6 154 995	6 953 624
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-2 392 454	-2 793 310
Övriga externa kostnader	-1 742 818	-1 540 682
Personalkostnader	2 -2 216 819	-2 048 289
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-364 893	-369 819
Summa rörelsekostnader	-6 716 984	-6 752 100
Rörelseresultat	-561 989	201 524
Finansiella poster		
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	400 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 292	74
Summa finansiella poster	401 292	74
Resultat efter finansiella poster	-160 697	201 598
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	6 100 000	5 400 000
Förändring av periodiseringsfonder	-1 400 000	-1 400 000
Summa bokslutsdispositioner	4 700 000	4 000 000
Resultat före skatt	4 539 303	4 201 598
Skatter		
Skatt på årets resultat	-877 277	-841 833
Årets resultat	3 662 026	3 359 765

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	797 159	861 512
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	74 158	92 698
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>871 317</i>	<i>954 210</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	200 000	200 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	25 000	25 000
Andra långfristiga fordringar	7	30 537	30 092
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>255 537</i>	<i>255 092</i>
Summa anläggningstillgångar		1 126 854	1 209 302
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		206 989	160 348
Fordringar hos koncernföretag		11 008 077	11 853 338
Övriga fordringar		15 624	42 523
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		255 368	239 159
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>11 486 058</i>	<i>12 295 368</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 676 785	2 094 287
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>1 676 785</i>	<i>2 094 287</i>
Summa omsättningstillgångar		13 162 843	14 389 655
SUMMA TILLGÅNGAR		14 289 697	15 598 957

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 687 255	4 077 490
Årets resultat	3 662 026	3 359 765
<i>Summa fritt eget kapital</i>	7 349 281	7 437 255
Summa eget kapital	7 449 281	7 537 255
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	5 265 000	3 865 000
Summa obeskattade reserver	5 265 000	3 865 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	137 398	150 968
Skulder till koncernföretag	36 000	150 080
Skatteskulder	240 062	1 120 893
Övriga skulder	883 124	2 509 144
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	278 832	265 617
Summa kortfristiga skulder	1 575 416	4 196 702
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	14 289 697	15 598 957

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	5	20

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda	4	4
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	6 953 702	6 622 606
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	282 000	331 096
Utgående anskaffningsvärden	7 235 702	6 953 702
Ingående avskrivningar	-6 092 190	-5 740 911
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-346 353	-351 279
Utgående avskrivningar	-6 438 543	-6 092 190
Redovisat värde	797 159	861 512

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	370 795	370 795
	Utgående anskaffningsvärden	370 795	370 795
	Ingående avskrivningar	-278 097	-259 557
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-18 540	-18 540
	Utgående avskrivningar	-296 637	-278 097
	Redovisat värde	74 158	92 698
Not 5	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	200 000	200 000
	Utgående anskaffningsvärden	200 000	200 000
	Redovisat värde	200 000	200 000
Not 6	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Redovisat värde	25 000	25 000
Not 7	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	30 092	30 073
	Tillkommande fordringar	445	19
	Utgående anskaffningsvärden	30 537	30 092
Not 8	Eventualförpliktelser	2023-12-31	2022-12-31
	Eventualförpliktelser	500 000	500 000
	Moderbolaget har lämnat garanti för Jernhusen Glasvasen AB.		

Not 9	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	3 200 000	3 200 000
	Summa ställda säkerheter	3 200 000	3 200 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Mattias Mårtensson

Mattias Mårtensson

2024-05-20

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-05-20

Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB

Marcus Petersson

Marcus Petersson

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mattias Mårtensson Konsult AB, org.nr 556754-2799

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mattias Mårtensson Konsult AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mattias Mårtensson Konsult ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Mattias Mårtensson Konsult AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Mattias Mårtensson Konsult AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 misstag.

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

Våra 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 våra 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Mattias Mårtensson Konsult AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Mattias Mårtensson Konsult AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 20 maj 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Marcus Petersson
Auktoriserad revisor