

Org.nr 556652-2594

ÅRSREDOVISNING

För

MENITIA AKTIEBOLAG

gällande verksamhetsåret 1 september 2021 – 31 augusti 2022

Omfattar;

Förvaltningsberättelse	Sidan 2 - 3
Resultaträkning	" 4
Balansräkning	" 5
Tilläggsupplysningar	" 6 - 7
Revisionsberättelse	" 8

2023030709787

MENITIA AB Org.nr 556652-2594

2.

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Menitia Aktiebolag får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 1 september 2021 – 31 augusti 2022.

## ALLMÄNT OM VERKSAMHETEN

Ägarförhållande

Bolaget ägs av Åsa Petersson, 670422-6627.

Bolagets säte är Stockholm.

Verksamheten

Bolagets huvudsakliga verksamhet utgörs av värdepappersförvaltning. Kapitalet förvaltas till större delen i en kapitalförsäkring och en mindre del i depå.

Bolagets omsättning och resultat utgörs huvudsakligen av intäkter från värdepappersförvaltningen.

Bolagets utveckling är beroende av utvecklingen på de finansiella marknaderna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det pågående kriget i Ukraina och det fortsatta världsläget beträffande Covid-19 har inte haft någon direkt påverkan på Menitia AB utöver den allmänna nedgången på börsen under den senare delen av verksamhetsåret. Bolaget har inte behövt att tillta några åtgärder, men följer utvecklingen på marknaden löpande.

Personal

Bolaget har inga anställda, se not. 3.

Flerårsjämförelser

Bolagets ekonomiska utveckling I sammandrag	<u>2021/22</u> tkr	<u>2020/21</u> tkr	<u>2019/20</u> tkr	<u>2018/19</u> tkr
Nettoomsättning	9.248	10.997	3.537	1.156
Resultat efter finans. Poster	+ 28	35	3.127	20.689
Soliditet	100%	100%	99%	99%

Förändring av eget kapital i tkr	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<u>Bundet eget kapital</u>		
Aktiekapital	100	100
Reservfond	<u>20</u>	<u>20</u>
Bundet eget kapital vid årets utgång	<u>120</u>	<u>120</u>
<u>Fritt eget kapital</u>		
Vid årets ingång	203.395	202.617
Årets resultat	- <u>67</u>	<u>778</u>
Fritt eget kapital vid årets utgång	<u>203.328</u>	<u>203.395</u>

RESULTATDISPOSITION

Vinstdisposition

Styrelsen föreslår, att till årsstämmans förfogande stående vinstmedel, 203.328 tkr  
disponeras sålunda;  
att till nästa år överföres 203.328 tkr

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till omstående resultat- och  
Balansräkningar samt bokslutskommentarer.

## RESULTATRÄKNING

	<u>2021/22</u> tkr	<u>2020/21</u> tkr
<b>RÖRELSENS INTÄKTER</b>		
Nettoomsättning	9.248	10.997
	<hr/>	<hr/>
Summa Rörelseintäkter	+ <u>9.248</u>	+ <u>10.997</u>
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>		
Inköpskostnader		
Värdepapper	8.445	10.500
Övriga rörelse- Kostnader	838	508
	<hr/>	<hr/>
Summa Rörelsekostnader	- <u>9.283</u>	- <u>11.008</u>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	- <u>35</u>	- <u>11</u>
<b>FINANSIELLA POSTER</b>		
Erhållna räntor	+ <u>63</u>	+ <u>46</u>
<b>SUMMA FINANSIELLA POSTER</b>	+ <u>63</u>	+ <u>46</u>
Resultat efter finansiella poster	+ 28	+ 35
<b>BOKSLUTSDISPOSITIONER</b>		
Återförd period.fond	<u>0</u>	+ <u>1.050</u>
<b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>	+ 28	+ 1.085
Skatt på årets resultat Not. 4	- <u>95</u>	- <u>307</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	- 67	+ 778

BALANSRÄKNING	<u>2021/22</u> tkr	<u>2020/21</u> tkr
Anläggningstillgångar		
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>		
Långfristiga finansiella placeringar Not. 6	<u>124.638</u>	<u>121.074</u>
Omsättningstillgångar		
<u>Varulager</u>		
Börsnoterade aktier Not. 7	9.206	9.199
Finansiella instrument	<u>39.016</u>	<u>42.461</u>
Summa Varulager	<u>48.222</u>	<u>51.660</u>
<u>Kortfristiga fordringar</u>		
Upplupna intäkter Not. 2	53	22
Skattefordran	<u>1.448</u>	<u>1.229</u>
Summa kortfristiga fordringar	<u>1.501</u>	<u>1.251</u>
<u>Kassa och bank</u>		
Kassa och bank	<u>29.087</u>	<u>29.530</u>
Summa Kassa och bank	<u>29.087</u>	<u>29.530</u>
Summa Omsättningstillgångar	<u>78.810</u>	<u>82.441</u>
SUMMA TILLGÅNGAR	203.448 =====	203.515 =====
EGET KAPITAL OCH SKULDER Not. 1		
<u>Bundet eget kapital</u>		
Aktiekapital		
1.000 st. aktier, kvotvärde 100	100	100
Reservfond	<u>20</u>	<u>20</u>
Summa Bundet eget kapital	<u>120</u>	<u>120</u>
<u>Fritt eget kapital</u>		
Balanserad vinst	203.395	202.617
Årets resultat	- <u>67</u>	<u>778</u>
Summa Fritt eget kapital	<u>203.328</u>	<u>203.395</u>
Summa Eget kapital	<u>203.448</u>	<u>203.515</u>
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	203.448 =====	203.515 =====

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

## Not. 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10. Årsredovisning och koncernredovisning. (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas inflyta. Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Detta upprättas enligt indirekt metod.

Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på öppen marknad till kända belopp eller har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Varulagret utgörs av börsnoterade aktier och finansiella instrument enligt den s.k. portföljmodellen.

Intäkter

Nettoomsättningen utgörs av intäkter å sålda aktier och finansiella instrument. Övriga intäkter som intjänats intäkredovisas enligt följande:

Ränteintäkter	I enlighet med effektiv avkastning
Erhållen utdelning	När rätten erhållas utdelning bedöms som säker

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, andra finansiella fordringar, kundfordringar, leverantörsskulder, låneskulder. Marknadsvärdet på finansiella instrument, värdepapper, beräknas utifrån aktuella marknadsnoteringar på balansdagen. För övriga finansiella instrument, i huvudsak kortfristiga, där marknadsvärden ej finnas noterade, bedöms marknadsvärdet överensstämma med bokfört värde. Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt, redovisas i enlighet med lägsta värdets princip på aktieportföljen i sin helhet resp. ränteportföljen som helhet, vilket innebär att orealiserade förluster avräknas mot orealiserade vinster inom resp. portfölj. Alla transaktioner med värdepapper redovisas på likviddagen.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då en legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Finansiella risker

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för olika finansiella risker, främst effekterna av förändringarna på de finansiella marknaderna samt de affärsrisker som verksamheten är förknippad med. Affärsriskerna för verksamheten är begränsade. För att minimera de risker som oförutsägbarheten på de finansiella marknaderna medför, har placeringar gjorts i finansiella instrument där riskerna bedöms som små.

Kundfordringar

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

## Forts. TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not. 2 Övriga poster	<u>2021/22</u> tkr	<u>2020/21</u> tkr
Bankräntor	<u>53</u>	<u>22</u>

## Not. 3 Personal

Bolaget har inga anställda.

## Not 4 Skatter

Skillnad mellan skattekostnad och skattekostnad  
baserad på gällande skattesats 20,6% (föreg. år 21,4%)

Redovisat resultat före skatt	+	28	+	1.085
Skatt enl. gällande skattesats	-	5	-	232
Effekt av skattefria intäkter		0		0
Ej avdragsgilla kostnader	-	<u>90</u>	-	<u>75</u>
Redovisad skatt	-	95	-	307

## Not. 6 Långfristiga finansiella placeringar

Bolaget innehar två företagsägda kapitalförsäkringar utan  
kopplat pensionsåtagande, varför någon avsättning  
inte redovisas. Kapitalförsäkringen är en ren finansiell  
placering bestående av likvida medel, aktier och andra

finansiella instrument, pr 31/8 2022                      marknadsvärde    136.308 tkr

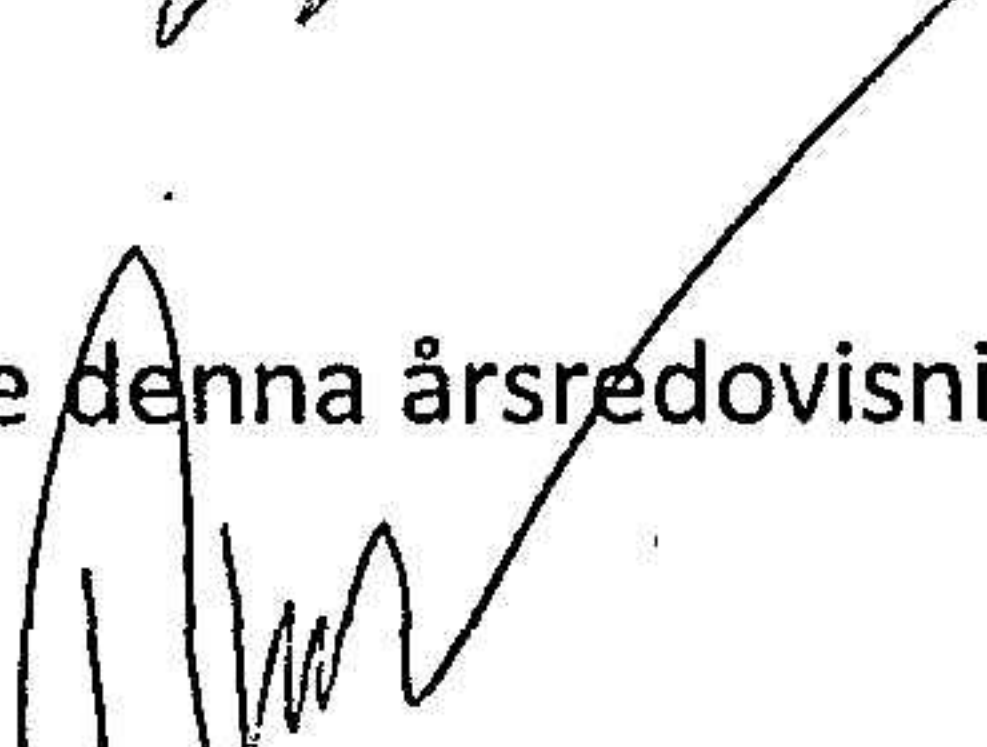
## Not. 7 Varulager

Marknadsvärde börnoterade aktier	9.912	11.647
Marknadsvärde finansiella instrument	42.325	50.620

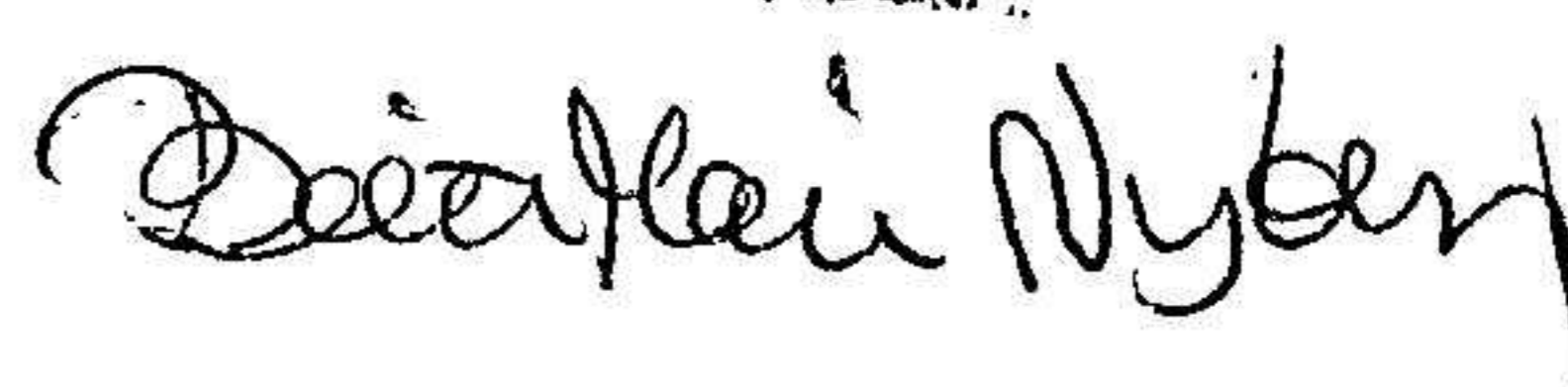
Stockholm den 12 oktober 2022

  
Åsa Pettersson

Min revisionsberättelse beträffande denna årsredovisning har avgivits 2022 11 16

  
Bengt Kron  
Aukt. revisor

KUOSTATROFIANS OVERKENSSTAMMELSE MED  
ORIGINALET BEITYGAR:



Undertecknad, styrelseledamot i Menitia Aktiebolag intygar härmed , att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning fastställts på ordinarie årsstämma 2023 02 23.

Beslöts , att till årsstämmans förfogande stående medel, 203.328 tkr disponeras sålunda;

Att till nästa år överföres

203.328 tkr

=====

Stockholm den 27 februari 2023



Åsa Petersson

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Menitia AB, org.nr 556652-2594

---

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Menitia AB för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 augusti 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Menitia ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 för Menitia AB.

### 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 Menitia 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

### 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](http://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 Menitia AB för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 augusti 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Menitia 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 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
- 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 revisions sed 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 16 november 2022

  
Bengt Krön  
Auktoriserad revisor

FOTOSTÄMPLING: ÖVERENSSTÄMMELSE MED  
ORIGINALET BEYGAR:

