

Årsredovisning

för

Monteriva AB

556657-5386

Räkenskapsåret

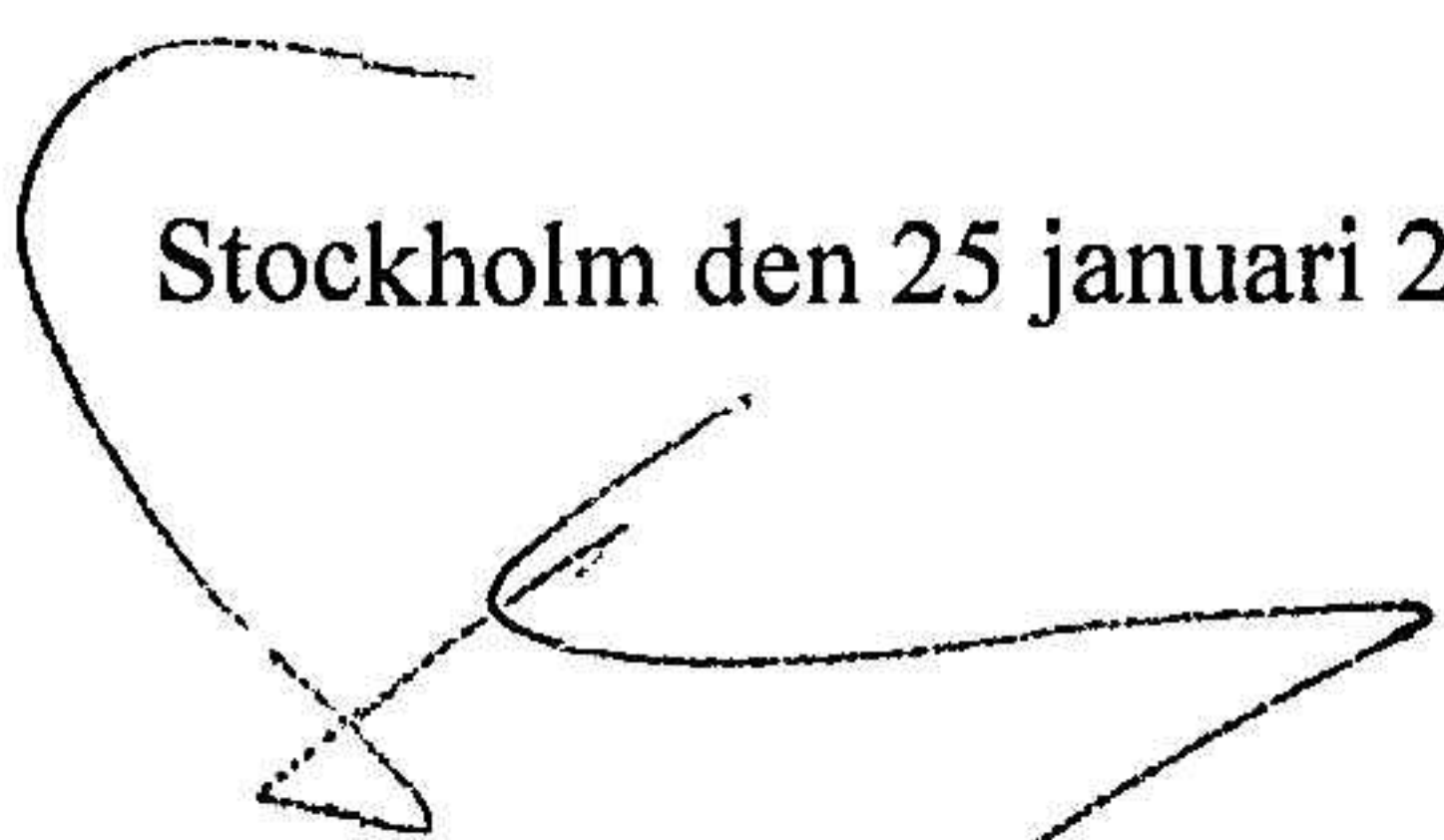
2021-09-01 – 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Monteriva 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 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

Bolaget ska direkt eller indirekt via dotterföretag bedriva handel med kaffe och kaffeutrustning, förvalta dotterföretag samt idka därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Monteriva AB äger och förvaltar aktier i Monteriva Kaffe Sverige AB. Verksamhet bedrivs i dotterföretaget Monteriva Kaffe Sverige AB, för ytterligare information hänvisas till deras årsredovisning.

Ägarförhållanden

Monteriva AB är moderbolag i en koncern med det helägda dotterföretaget Monteriva Kaffe Sverige AB, org.nr 556269-2482. Bolaget har sitt säte i Stockholm och verksamheten bedrivs huvudsakligen i Stockholmsområdet.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Resultat efter finansiella poster	896	-113	-291	1 296	-387
Soliditet (%)	63	37	13	27	10
Balansomslutning	3 476	2 072	6 978	7 273	4 320
Eget kapital	2 173	770	876	1 967	423

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	1 065 000	-281 929	-113 255	769 816
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-113 255	113 255	0
Årets resultat				1 403 587	1 403 587
Belopp vid årets utgång	100 000	1 065 000	-395 184	1 403 587	2 173 403

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

ansamlad förlust	-395 184
årets vinst	1 403 587
	1 008 403
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	8 403
	1 008 403

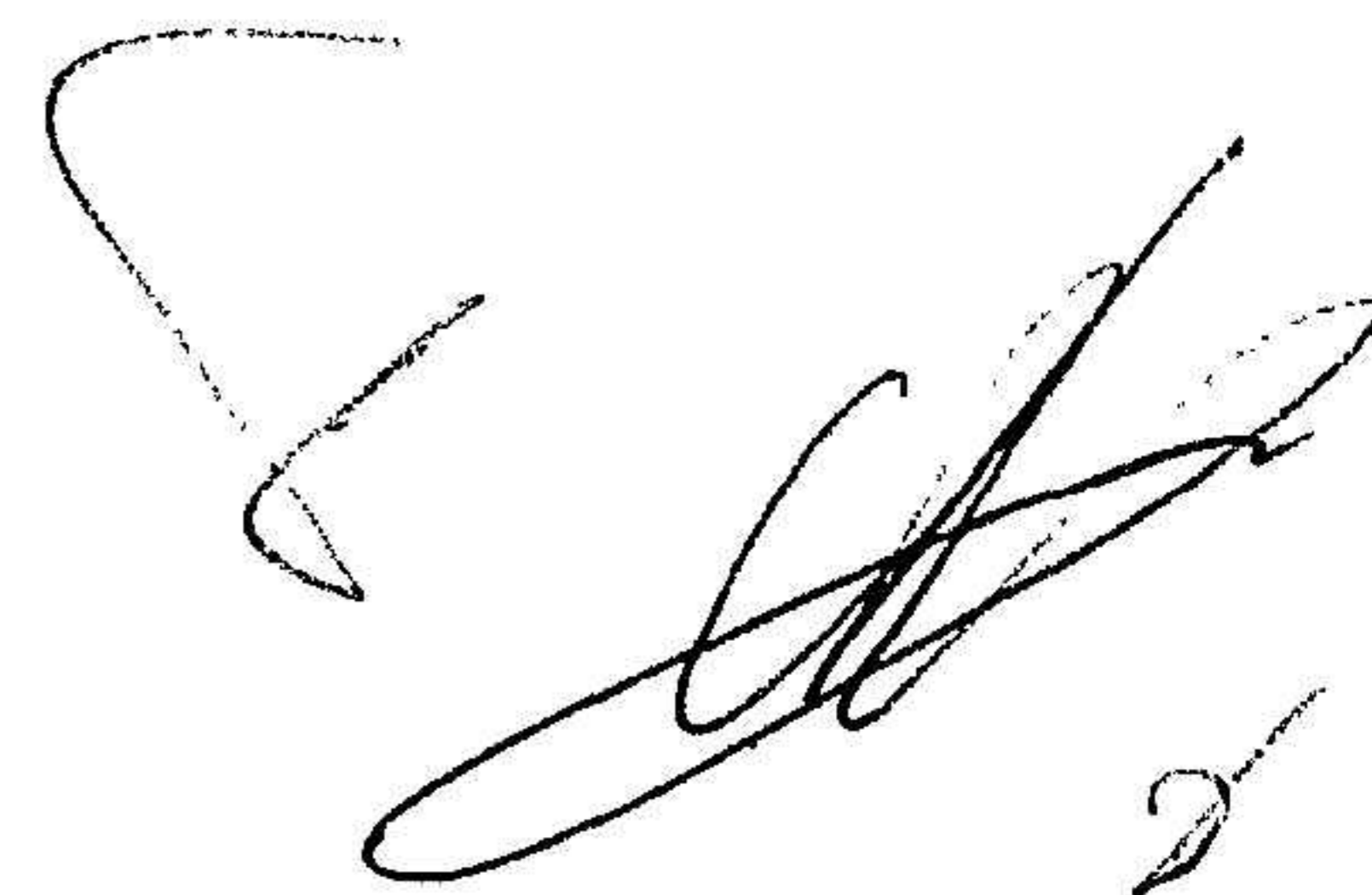
Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

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.

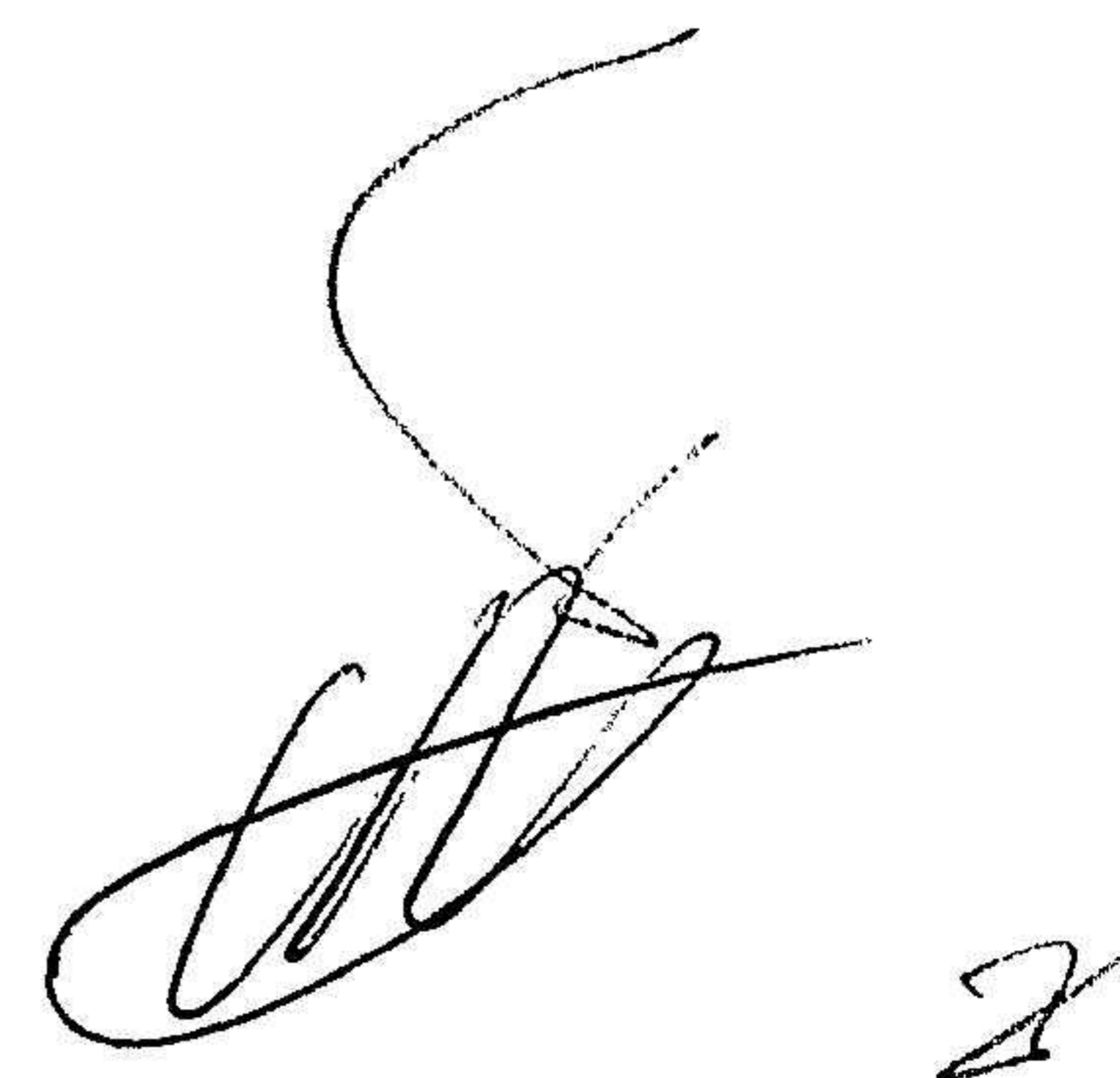
Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.



Resultaträkning

	Not 1	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 200	-3 738
Summa rörelsekostnader		-1 200	-3 738
Rörelseresultat		-1 200	-3 738
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		1 000 000	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-103 213	-109 517
Summa finansiella poster		896 787	-109 517
Resultat efter finansiella poster		895 587	-113 255
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		508 000	0
Summa bokslutsdispositioner		508 000	0
Resultat före skatt		1 403 587	-113 255
Årets resultat		1 403 587	-113 255

2023013004439



Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill

2

0

0

Summa immateriella anläggningstillgångar

0

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

3

2 000 000

2 000 000

Fordringar hos koncernföretag

471 661

67 661

Summa finansiella anläggningstillgångar

2 471 661

2 067 661

Summa anläggningstillgångar

2 471 661

2 067 661

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

271

54

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 000 000

0

Summa kortfristiga fordringar

1 000 271

54

Kassa och bank

Kassa och bank

4 101

4 731

Summa kassa och bank

4 101

4 731

Summa omsättningstillgångar

1 004 372

4 785

SUMMA TILLGÅNGAR

3 476 033

2 072 446



Balansräkning

Not
1

2022-08-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Uppskrivningsfond

1 065 000

1 065 000

Summa bundet eget kapital

1 165 000

1 165 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

-395 184

-281 929

Årets resultat

1 403 587

-113 255

Summa fritt eget kapital

1 008 403

-395 184

Summa eget kapital

2 173 403

769 816

Långfristiga skulder

4

Övriga skulder

1 290 050

1 290 050

Summa långfristiga skulder

1 290 050

1 290 050

Kortfristiga skulder

Övriga skulder

2 580

2 580

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10 000

10 000

Summa kortfristiga skulder

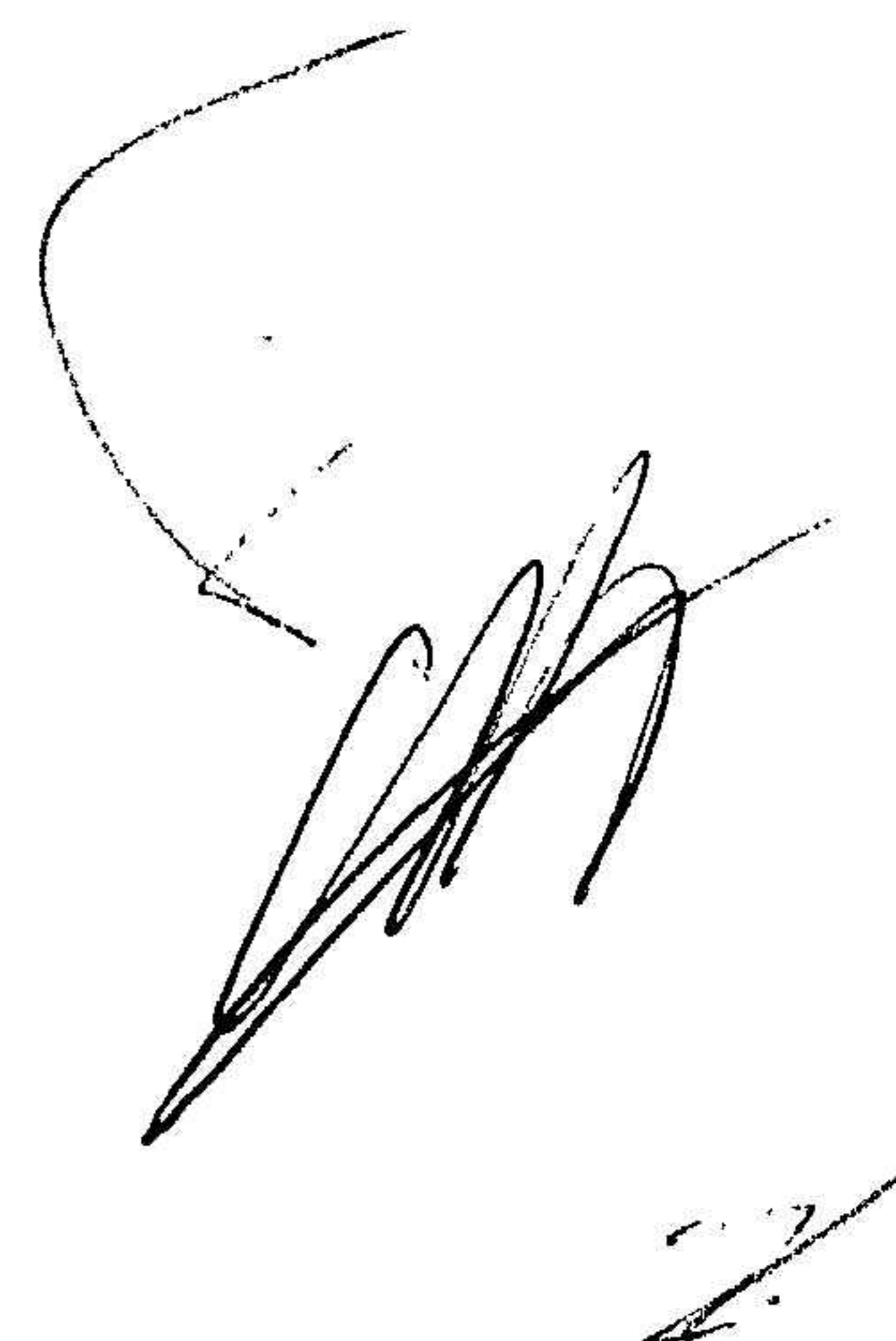
12 580

12 580

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 476 033

2 072 446



Handwritten signature and date.

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:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill 10 år

Nyckeltalsdefinitioner

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.

Eget kapital

Företagets nettotillgångar, dvs skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Not Eventualförpliktelser

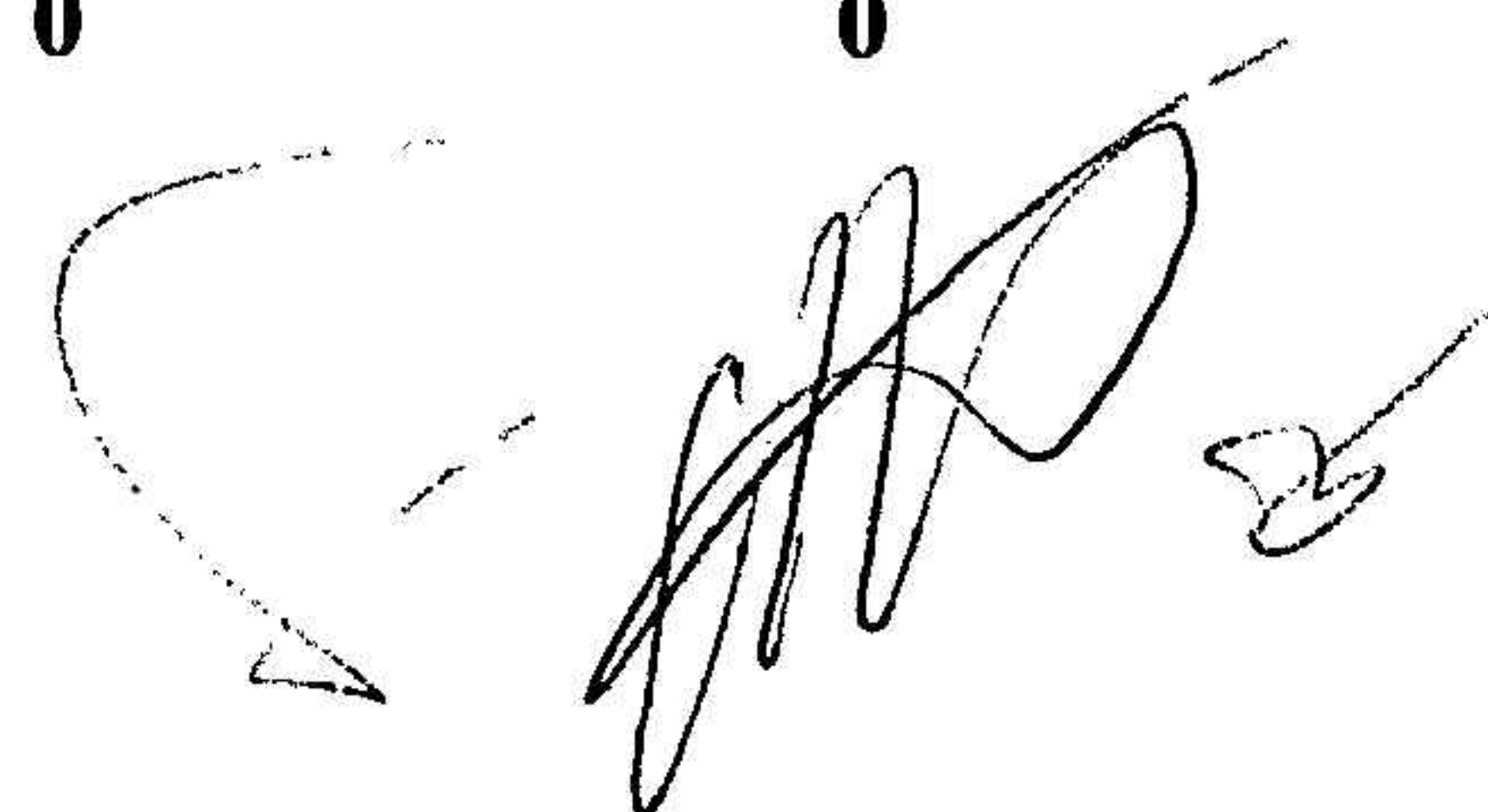
	2022-08-31	2021-08-31
Borgensförbindelse dotterföretag	1 000 000	1 375 000
	1 000 000	1 375 000

Not 2 Goodwill

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 542 343	2 542 343
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 542 343	2 542 343
Ingående avskrivningar	-2 542 343	-2 542 343
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 542 343	-2 542 343

Utgående redovisat värde

0 0



Not 3 Andelar i koncernföretag

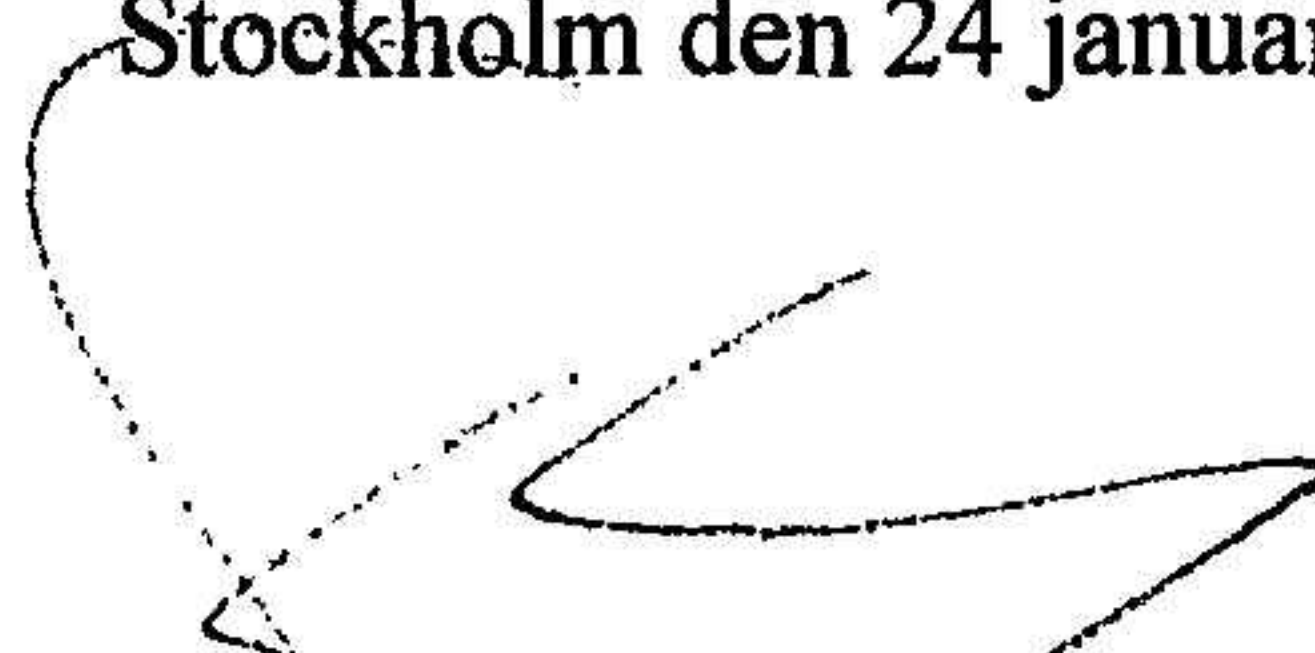
	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	935 000	3 220 050
Fusion VTR Tour & Adventures AB		-2 285 050
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	935 000	935 000
Ingående uppskrivningar	1 065 000	1 065 000
Utgående ackumulerade uppskrivningar	1 065 000	1 065 000
Utgående redovisat värde	2 000 000	2 000 000

Not 4 Långfristiga skulder

	2022-08-31	2021-08-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	1 290 050	1 290 050
	1 290 050	1 290 050

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 AB

Org.nr 556657-5386

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Monteriva 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 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Monteriva 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 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 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 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. 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 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 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Monteriva AB enligt god revisorsred 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