

# ÅRSREDOVISNING

## för

# Mavima Hospitality AB

Org.nr. 559080-8407

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01--2024-06-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

## FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-09-18.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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  
Martin Sahlberg, Styrelseledamot  
2024-09-20

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet ska vara uthyrning av personal inom hotell & restaurang, hotell-, restaurang- & eventkonsult. Projektera och genomföra event inom mat & dryck. Försäljning och handel med varor inom mat, dryck, inredning och konst. Utbildning inom service, hotell och restaurang, mat och vin. Managementkonsult. Förvaltning av värdepapper.

Bolagets egna kapital är inte återställt i enlighet med ABL 25:14 och styrelsen driver bolaget vidare enligt

ABL 25:19.

Företagets säte är Östersund, Jämtlands län.

#### Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	512 301	477 054	453 092	764 030
Resultat efter finansiella poster	31 441	35 540	-6 893	232 880
Soliditet (%)	-7,83	-174,74	-129,87	-79,34

Definitioner av nyckeltal, se noter

#### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	-200 259	20 793	-129 466
Balanseras i ny räkning		20 793	-20 793	0
Erhållna aktieägartillskott		107 326		107 326
Årets resultat			1 177	1 177
Belopp vid årets utgång	50 000	-72 140	1 177	-20 963

2024-06-30

2023-06-30

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

107 326

0

# Mavima Hospitality AB

Org.nr. 559080-8407

## Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	-72 140
Årets resultat	<u>1 177</u>
	<b>-70 963</b>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>-70 963</u>
	<b>-70 963</b>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2023-07-01 2024-06-30</b>	<b>2022-07-01 2023-06-30</b>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		512 301	477 054
Övriga rörelseintäkter		1 074	0
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>513 375</u>	<u>477 054</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		0	-5 294
Handelsvaror		0	-4 971
Övriga externa kostnader		-308 534	-302 449
Personalkostnader	2	<u>-173 530</u>	<u>-127 040</u>
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-482 064</u>	<u>-439 754</u>
<b>Rörelseresultat</b>		31 311	37 300
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		304	63
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-174</u>	<u>-1 823</u>
<b>Summa finansiella poster</b>		130	-1 760
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		31 441	35 540
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		<u>-18 500</u>	<u>0</u>
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>-18 500</u>	<u>0</u>
<b>Resultat före skatt</b>		12 941	35 540
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-11 764	-14 747
<b>Årets resultat</b>		<u>1 177</u>	<u>20 793</u>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	<u>25 300</u>	<u>25 300</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		25 300	25 300
Summa anläggningstillgångar		25 300	25 300
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		7 481	19 294
Övriga fordringar		1 682	12 668
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>6 069</u>	<u>5 432</u>
Summa kortfristiga fordringar		15 232	37 394
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>39 535</u>	<u>11 397</u>
Summa kassa och bank		39 535	11 397
Summa omsättningstillgångar		54 767	48 791
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>80 067</b>	<b>74 091</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		-72 140	-200 260
Årets resultat		1 177	20 793
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<u>-70 963</u>	<u>-179 467</u>
<b>Summa eget kapital</b>		-20 963	-129 467
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		18 500	0
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<u>18 500</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		15 167	22 738
Skatteskulder		14 248	18 880
Övriga skulder		28 115	136 940
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	25 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>82 530</u>	<u>203 558</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>80 067</b>	<b>74 091</b>

**NOTER****Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

<b>Not 2</b>	<b>Medelantal anställda</b>	<b>2023/2024</b>	<b>2022/2023</b>
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,00	1,00
<b>Not 3</b>	<b>Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
	Ingående anskaffningsvärden	<u>26 800</u>	<u>26 800</u>
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	26 800	26 800
	Ingående nedskrivningar	<u>-1 500</u>	<u>-1 500</u>
	<b>Utgående nedskrivningar</b>	-1 500	-1 500
	<b>Redovisat värde</b>	25 300	25 300

Mavima Hospitality AB

Org.nr. 559080-8407

**Not 4      Definition av nyckeltal**

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Östersund

Martin Sahlberg

Martin Sahlberg

2024-09-16

Vår revisionsberättelse har lämnats den 17 september 2024.

Edlund & Partners AB

Jens Edlund

Jens Edlund

Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mavima Hospitality AB , org.nr 559080-8407

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mavima Hospitality AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mavima Hospitality ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 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.

#### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Mavima Hospitality AB enligt god revisorsred 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 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***

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 revisionsred 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](http://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 Mavima Hospitality AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### ***Grund för uttalanden***

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Mavima Hospitality AB enligt god revisorsred 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 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 vårt 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.

## *Anmärkningar*

Utan att det påverkar våra uttalanden ovan vill vi anmärka på följande förhållande. Kontrollbalansräkning har tidigare år upprättats och behandlats på stämman. Stämman beslutade att bolaget inte ska gå i likvidation trots att kontrollbalansräkningen utvisade att bolagets egna kapital understeg det registrerade aktiekapitalet. Styrelsen har inte fullgjort sin skyldighet enligt aktiebolagslagen 25 kap. 17§ att ansöka hos tingsrätten om beslut om likvidation.

Utan att det påverkar våra uttalanden ovan vill vi fästa uppmärksamhet på förvaltningsberättelsen och balansräkningen där det framgår att bolagets egna kapital är förbrukat och att de driver vidare enligt ABL 25:19. Av balansräkningen framgår också att bolagets kortfristiga skulder överstiger omsättningstillgångarna och att bolaget därmed är i behov av ytterligare finansiering för att säkerställa likviditeten kommande 12 månaderna. Detta tyder på att det finns väsentliga osäkerhetsfaktorer som skapar betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten.

Östersund  
2024-09-17

Edlund & Partners AB

*Jens Edlund*

Jens Edlund

Auktoriserad revisor