

Årsredovisning
för
Mathuset i Falun AB
556253-7794
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Mathuset i Falun AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 25 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Borlänge den 25 juni 2024


Per-Olof Öster

Årsredovisning
för
Mathuset i Falun AB

556253-7794

Räkenskapsåret

2023

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Ingemar Kull

Styrelsen och verkställande direktören för Mathuset i Falun AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedrev tidigare managementverksamhet för bolagen inom Mathusetkoncernen, från och med år 2006 består bolagets verksamhet i att förvalta aktier i dotterbolag.

Bolaget är moderbolag till de helägda dotterbolagen, OU Bella Casa Haldus, 10810196, med säte i Tallinn, Estland, samt Imperial Crown Trading 441, 023678/07, med säte i Hermanus, Sydafrika.

Koncernredovisning upprättas ej i enlighet med undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§.

Företaget har sitt säte i Falun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	0	0	0	100
Resultat efter finansiella poster	-3 781	1 118	19 468	-1 207
Soliditet (%)	88,8	88,2	83,1	42,1
Balansomslutning	22 728	27 133	27 539	17 650

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	577 000	22 320 347	968 267	23 865 614
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		968 267	-968 267	0
Årets resultat			-3 691 287	-3 691 287
Belopp vid årets utgång	577 000	23 288 614	-3 691 287	20 174 327

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	23 288 614
årets förlust	-3 691 287
	19 597 327
disponeras så att	
i ny räkning överföres	19 597 327
	19 597 327

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
	1		
Rörelseintäkter			
Övriga rörelseintäkter		0	40 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-162 843	-122 486
Personalkostnader	2	-15 599	-40 923
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-1 350
Summa rörelsekostnader		-178 442	-164 759
Rörelseresultat		-178 442	-124 759
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-16 779	688 878
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		34 519	39 679
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-3 620 559	513 998
Räntekostnader och liknande resultatposter		-26	-127
Summa finansiella poster		-3 602 845	1 242 428
Resultat efter finansiella poster		-3 781 287	1 117 669
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		90 000	-90 000
Summa bokslutsdispositioner		90 000	-90 000
Resultat före skatt		-3 691 287	1 027 669
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-59 402
Årets resultat		-3 691 287	968 267

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4, 5	6 701 735	10 322 294
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	12 832	12 832
Andra långfristiga fordringar	7	2 049 996	3 084 160
Summa finansiella anläggningstillgångar		8 764 563	13 419 286
Summa anläggningstillgångar		8 764 563	13 419 286
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		3 365 377	3 473 543
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		8 453 349	8 361 962
Övriga fordringar		71 624	10 880
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		54 200	63 208
Summa kortfristiga fordringar		11 944 550	11 909 593
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 018 478	1 804 080
Summa kassa och bank		2 018 478	1 804 080
Summa omsättningstillgångar		13 963 028	13 713 673
SUMMA TILLGÅNGAR		22 727 591	27 132 959

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (5 770 aktier)

577 000

577 000

Summa bundet eget kapital

577 000

577 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

23 288 614

22 320 347

Årets resultat

-3 691 287

968 267

Summa fritt eget kapital

19 597 327

23 288 614

Summa eget kapital

20 174 327

23 865 614

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

90 000

Summa obeskattade reserver

0

90 000

Avsättningar

Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser enligt lagen (1967:531) om tryggnadsav
pensionsutfästelse m.m.

49 996

84 160

Summa avsättningar

49 996

84 160

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

67 790

65 495

Övriga skulder

2 387 190

2 987 146

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

48 288

40 544

Summa kortfristiga skulder

2 503 268

3 093 185

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 727 591

27 132 959

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:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och inventarier	7-8 år
Fordon och datorer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

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.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	0,5	0,5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Igående anskaffningsvärde	127 024	408 586
Försäljningar/utrangeringar	-127 024	-281 562
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	127 024
Ingående avskrivningar	-127 024	-407 236
Försäljningar/utrangeringar	127 024	280 212
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-127 024
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 237 618	14 237 618
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 237 618	14 237 618
Ingående nedskrivningar	-3 915 324	-4 429 322
Återförda nedskrivningar	-54 906	513 998
Årets nedskrivningar	-3 565 653	
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-7 535 883	-3 915 324
Utgående redovisat värde	6 701 735	10 322 294

Not 5 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde	Marknads- värde
OU Bella Casa Haldus	100	100	6 000	4 087 919	4 087 919
Imperial Crown Trading 441	100	100	120	2 613 816	2 613 816
				6 701 735	6 701 735

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
OU Bella Casa Haldus	10810196	Tallin	4 087 919	-4 073 445
Imperial Crown Trading 441	023678/07	Hermanus	2 613 816	-70 415

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 832	12 832
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 832	12 832
Utgående redovisat värde	12 832	12 832

25% av aktierna i Notorius Paradise LDA, Portugal

Not 7 Andra långfristiga fordringar

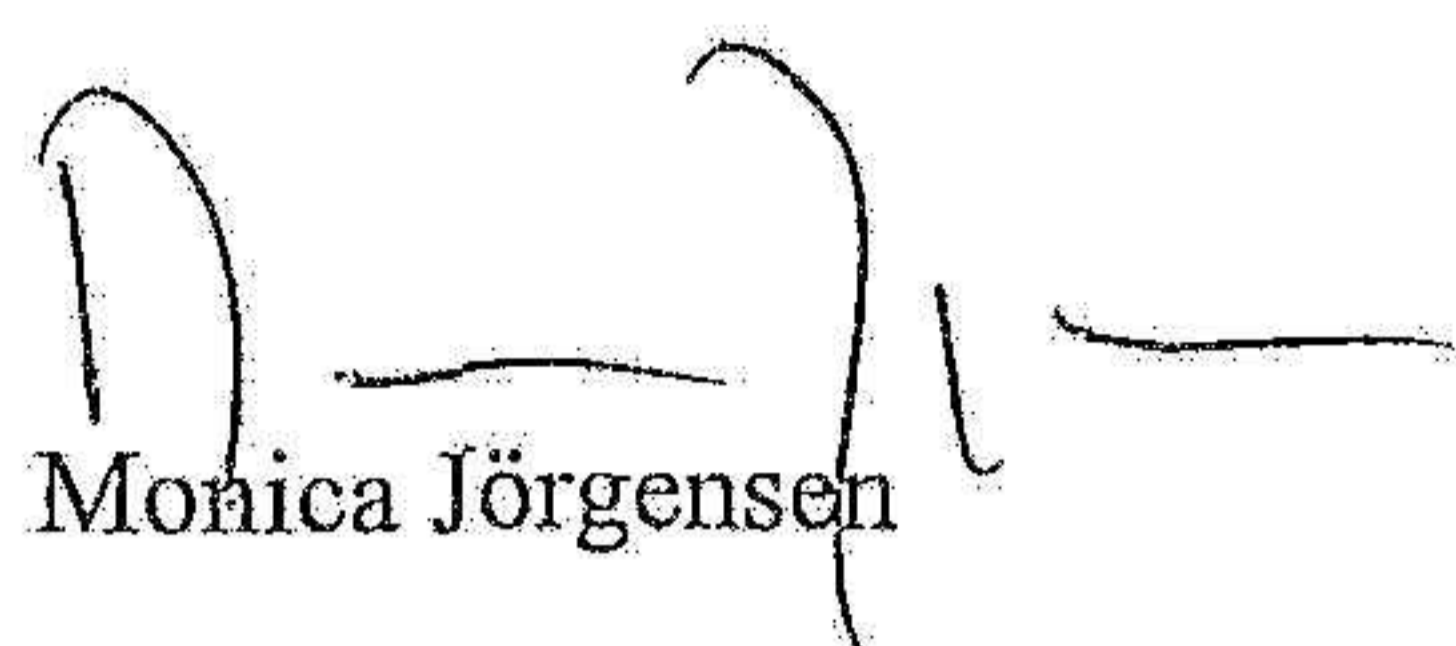
	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	3 084 160	4 116 560
Avgående fordringar	-1 000 000	-1 000 000
Skandia direktpension	-34 164	-32 400
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 049 996	3 084 160
Ingående nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	2 049 996	3 084 160

nk=20240701;2024070204278

Falun den 18 juni 2024


Jan-Åke Öster
Verkställande direktör


Per-Olof Öster


Monica Jörgensen


Michelle Öster Harutun

Vår Min revisionsberättelse har lämnats den 25 juni 2024


Johan Hardinger
Auktoriserad revisor
Åhlberg & Partners AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mathuset i Falun AB

Org.nr 556253-7794

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mathuset i Falun AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mathuset i Falun ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Mathuset i Falun 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Mathuset i Falun AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.



Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Mathuset i Falun 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 försummelse 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.

Leksand den 25 juni 2024

Åhlberg & Partners AB

Johan Hardinger
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas: