

MARKETMATH HOLDING AB

Org nr 556645-2115

Årsredovisning 2021/2022

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i MarketMath Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 8 februari 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten skall fördelas.

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

Stockholm 2023-02-08


Josefin Bodell Werneker

Styrelsen för MarketMath Holding AB får härmed avge följande årsredovisning för förvaltningen av bolagets verksamhet under 2021-09-01 – 2022-08-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

MarketMath Holding AB är moderbolag till MarketMath Europe AB som ägs till 100%. Bolaget bedriver konsultverksamhet inom finansiell matematik samt förvaltning av överlikviditeten från dotterbolaget. Försäljning till koncernföretag uppgick 1.908.000 kronor.

Bolaget äger även kraftproduktion motsvarande 3,4 GWh i vindkraftsparken Rockneby ca 20 km norr om Kalmar, 1,0 GWh i vindkraftsparken Täppeshusen i Höganäs samt 0,35 GWh i solkraftsparken Törneby på Kalmar flygplats.

Rörelseresultatet blev 371.449 kronor och årets resultat 2.519.660 kronor.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2021-2022	2020-2021	2019-2020	2018-2019
Nettoomsättning	4.052.518	3.222.599	3.761.330	3.835.301
Resultat efter finansnetto	321.827	-224.449	-117.213	478.605
Soliditet (%)	66	78	71	67

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	120.000	2.048.541	2.327.784
Vinstdisposition		2.327.784	-2.327.784
Utdelning		- 2.000.000	
Årets resultat			<u>2.519.660</u>
Utgående balans	120.000	2.376.325	2.519.660

FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RESULTAT

Balanserad vinst	2.376.325
Årets vinst	<u>2.519.660</u>
	4.895.985

Mot bakgrund av den mycket positiva utvecklingen av dotterbolaget MarketMath Europe, samt det positiva kassaflödet från vindkraftproduktionen, föreslår styrelsen en utdelning på 2.000.000 kr och att resterande medel balanseras i ny räkning.

RESULTATRÄKNING	Not	2021-2022	2020-2021
<u>Nettoomsättning</u>		4.052.518	3.222.599
Övriga externa kostnader		-1.185.505	-992.103
Personalkostnader	2	-1.423.889	-1.402.808
Avskrivningar		<u>-1.071.675</u>	<u>-931.675</u>
RÖRELSERESULTAT		371.449	-103.987
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>			
Ränteintäkter		6.900	6.900
Räntekostnader		<u>-56.522</u>	<u>-127.362</u>
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		321.827	-224.449
<u>Bokslutsdispositioner</u>			
Koncernbidrag		5.000.000	3.400.000
Återföring av periodiseringsfond		428.000	289.000
Avsättning till periodiseringsfond		-1.069.000	-500.000
Överavskrivningar		<u>-1.500.000</u>	<u>-</u>
RESULTAT FÖRE SKATT		3.180.827	2.964.551
Skatt på årets resultat		<u>-661.167</u>	<u>-636.767</u>
ÅRETS RESULTAT		2.519.660	2.327.784

BALANSRÄKNING
TILLGÅNGAR

	Not	2022-08-31	2021-08-31
<u>Materiella tillgångar</u>			
Byggnader	3	2.118.054	1.238.385
Mark	4	3.504.383	2.057.985
Inventarier	5	<u>14.159.319</u>	<u>12.405.194</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Aktier i dotterbolag	6	120.000	120.000
Aktier, andelar	7	280.001	267.501
Andra långfristiga innehav	8	<u>1.000.000</u>	<u>500.000</u>
Summa anläggningstillgångar		21.181.757	16.589.065
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Koncernfordran		138.716	138.716
Övriga kortfristiga fordringar		38.015	51.971
Förutbetalda kostnader och upplupna kostnader		<u>286.280</u>	<u>77.269</u>
Summa omsättningstillgångar		463.011	267.956
<u>Kassa, bank</u>		<u>2.389.105</u>	<u>474.615</u>
Summa tillgångar		24.033.873	17.331.636

EGET KAPITAL OCH SKULDER

<u>Eget kapital</u>			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		120.000	120.000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		2.376.325	2.048.541
Årets resultat		<u>2.519.660</u>	<u>2.327.784</u>
Summa eget kapital		5.015.985	4.496.325
<u>Obeskattade reserver</u>			
Periodiseringsfond 2019		-	428.000
Periodiseringsfond 2020		556.000	556.000
Periodiseringsfond 2021		300.000	300.000
Periodiseringsfond 2022		500.000	500.000
Periodiseringsfond 2023		1.069.000	-
Acc.överavskrivningar		<u>11.219.794</u>	<u>9.719.794</u>
		13.644.794	11.503.794
<u>Långfristiga skulder</u>			
Reversskulder	9	<u>2.550.000</u>	<u>750.000</u>
		2.550.000	750.000

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	Not	2022-08-31	2021-08-31
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Skatteskuld		458.610	366.021
Övriga kortfristiga skulder		<u>2.364.484</u>	<u>215.496</u>
Summa kortfristiga skulder		2.823.094	581.517
Summa eget kapital och skulder		24.033.873	17.331.636

2023020905190

BOKSLUTSKOMMENTARER

NOT 1-REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10
Årsredovisning i mindre aktieföretag.

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Sol-och vindkraftverk	20 år
Byggnader	50 år

NOT 2- LÖNER OCH ÖVRIGA ERSÄTTNINGAR

Medelantalet anställda är 2 personer.

NOT 3-BYGGNAD	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärde	1.289.985	1.289.985
Inköp under året	<u>905.469</u>	<u>0</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2.195.454	1.289.985

Ingående avskrivningar	-51.600	-25.800
Årets avskrivningar	<u>-25.800</u>	<u>-25.800</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-77.400	-51.600

Utgående redovisat restvärde	2.118.054	1.238.385
------------------------------	-----------	-----------

NOT 4-MARK	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärde	2.057.985	2.057.985
Inköp under året	<u>1.446.398</u>	<u>0</u>
Utgående redovisat värde	3.504.383	2.057.985

NOT 5- INVENTARIER

IB anskaffningsvärden	18.246.352	IB avskrivningar	-5.841.158
Årets inköp	2.800.000	Årets avskrivning	-1.045.875
Årets utträngning	<u>0</u>	Avskrivning utträngning	0
UB anskaffningsvärden	21.046.352	IB överavskrivningar	-9.719.794
		Årets överavskrivningar	<u>-1.500.000</u>
			-18.106.827
Utgående redovisat värde	2.939.525		

NOT 6-UPPGIFTER OM DOTTERBOLAG

Dotterbolag är MarketMath Europe AB, 556608-1427, säte i Stockholm.
Ägarandel är 100%.

NOT 7- AKTIER, ANDELAR

1.150 aktier Koala AB, ägarandel 23%. Bokfört värde 187.501:-
575 aktier Rockneby Vind AB, ägarandel 14,375%. Bokfört värde 55.000:-
20 aktier Tappeshusen, ägarandel 6,25%. Bokfört värde 25.000:-
Törneby solpark, bokfört värde 12.500:-

NOT 8- ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA INNEHAV

	2022-08-31	2021-08-31
Kapitalförsäkring	1.000.000	500.000

NOT 9-LÅNGFRISTIGA SKULDER

	2022-08-31	2021-08-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	2.550.000	750.000

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Josefin Bodell Werneker

Min revisionsberättelse har avgivits den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Magnus Hamberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i MarketMath Holding AB
Org.nr 556645-2115

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för MarketMath Holding 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 MarketMath Holding 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till MarketMath Holding 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 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

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 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.

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

PARSELLS

REVISIONSBYRÅ AB

på oegentligheter eller misstag, 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 misstag, 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 MarketMath Holding 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till MarketMath Holding 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 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,

PARSELLS

REVISIONSBYRÅ AB

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 dag som framgår av min elektroniska underskrift

Magnus Hamberg
Auktoriserad revisor

Document history

DOCUMENT NAME:

Årsredovisning + Revisionsberättelse MarketMath Holding 2021-2022.pdf
9 pages



2023020905196

COMPLETED BY ALL:

30.01.2023 09:06

SENT BY OWNER:

Magnus Hamberg • 27.01.2023 15:23

DOCUMENT ID:

S1v008-hj

ENVELOPE ID:

rJSd08Whj-S1v008-hj

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Annelill Josefin Bodell Werneker josefin.bodell@marketmath.se	Signed Authenticated	28.01.2023 15:20 28.01.2023 15:13	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/10/09) IP: 89.255.227.195
2. MAGNUS HAMBERG magnus@parsells.se	Signed Authenticated	30.01.2023 09:06 29.01.2023 19:36	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1962/04/28) IP: 83.241.153.210

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed