

Årsredovisning för

Madiana AB

556673-0510

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Madiana AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-06-27. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-06-27

Fredrik Magnusson

Årsredovisning för

Madiana AB

556673-0510

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	9

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Madiana AB, 556673-0510, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2023, bolagets 19:e räkenskapsår.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

MaDianas övergripande strategi är kommersiell innovation med hög nivå av hållbarhet och miljövänlighet. Strategin kvarstår att i största mån satsa på att i egen-, samt genom olika grupperingars regi finansiera, innovera, utveckla och avyttra /licensiera projekt och patentportföljer för att möjliggöra större utväxling på design/innovationsinsatsen än som ren designkonsult.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

MaDiana AB fortsätter sin strategi att aktivt verka och bidra i området innovation/miljö. Dels via innehav i producerande miljöfokuserade bolag som Houdinisportswear. (Notera HoudiniSportswears årsredovisning som följer planetary boundaries, samt:

<https://houdinisportswear.com/en-se/sustainability/planetary-boundaries-assessment>).

Och dels i rena miljöinnovationsbolag som Roder (Roderinno AB) och dess dotterbolag, med fokus på självfinansierade innovationsprojekt inom miljö/omställning riktat mot etablerade storbolag.

Roderkoncernen har haft ett utmanande 2023 samt även hitintills 2024. Positivt är att patentportföljen under perioden växt till 102 ansökningar, och 76 beviljade patent. Under 2024 har aktierna i Roderinno avyttrats och en nedskrivning har gjorts i bokslutet. MaDiana är majoritetsägare i den nya strukturen, tillsammans med Roderinno ABs innovationspersonal, och planerar att driva affärsidé vidare.

MaDiana har aktivt bidragit under byggandet av BBTWN AB, och BBTWN ser ut att få ett spännande 2024.

Innehavet i Nordic Brand Support, har hitintills inte givit resultat då de upphandlingar bolaget skapades för ännu inte landat i bolaget.

MaDiana ABs strategi för investeringar i fastigheter ligger fast.

Flerårsöversikt

<i>Tsek</i>	2023	2022	2021	<i>Belopp i Tkr</i> 2020
Nettoomsättning	131	110	218	104
Bruttoresultat	126	67	-4 016	104
Resultat efter finansiella poster	-1 384	-3	5 242	52
Soliditet, %	93	98	99	95

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Vid årets början	100 000	12 274 401
Årets resultat		-1 432 413
Vid årets slut	100 000	10 841 988

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	12 274 401
årets resultat	<u>-1 432 413</u>
Totalt	10 841 988
disponeras för	
balanseras i ny räkning	<u>10 841 988</u>
Summa	10 841 988

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		130 650	109 999
Övriga rörelseintäkter		185 499	46 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		316 149	155 999
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-122 243	-78 102
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-67 569	-10 802
Summa rörelsekostnader		-189 812	-88 904
Rörelseresultat		126 337	67 095
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gem. styrda ftg	2	-1 505 079	51 292
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	4	-	-1 350
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		14	2
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-	-120 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 839	-488
Summa finansiella poster		-1 509 904	-70 544
Resultat efter finansiella poster		-1 383 567	-3 449
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-30 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-30 000	-
Resultat före skatt		-1 413 567	-3 449
Skatter			
Skatt på årets resultat		-18 846	-13 851
Årets resultat		-1 432 413	-17 300

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	10 363 820	10 046 959
Inventarier, verktyg och installationer	7	-	-
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	8	222 499	222 499
Summa materiella anläggningstillgångar		10 586 319	10 269 458
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	65 070	1 046 769
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda ftg	10	256 700	256 700
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	745 825	745 825
Andra långfristiga fordringar	11	10 000	-
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 077 595	2 049 294
Summa anläggningstillgångar		11 663 914	12 318 752
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		80 046	58 626
Övriga fordringar		1 020	7 804
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 848	5 848
Summa kortfristiga fordringar		86 914	72 278
Kassa och bank			
Kassa och bank		32 007	217 435
Summa kassa och bank		32 007	217 435
Summa omsättningstillgångar		118 921	289 713
SUMMA TILLGÅNGAR		11 782 835	12 608 465

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		12 274 401	12 291 701
Årets resultat		-1 432 413	-17 300
Summa fritt eget kapital		10 841 988	12 274 401
Summa eget kapital		10 941 988	12 374 401
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		30 000	-
Summa obeskattade reserver		30 000	-
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		75 269	90 269
Summa långfristiga skulder		75 269	90 269
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		252	6 971
Skatteskulder		37 595	18 205
Övriga skulder		668 447	7 632
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		29 284	110 987
Summa kortfristiga skulder		735 578	143 795
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 782 835	12 608 465

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Resultat från andelar i intresseföretag

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Realisationsresultat vid avyttring av andelar		51 292
Nedskrivningar	-1 505 079	
Summa	-1 505 079	51 292

Not 3 Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Byggnader och mark	67 569	10 802
Summa	67 569	10 802

Not 4 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	-	-1 350
Summa	-	-1 350

Not 5 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 6 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 057 761	1 030 825
-Nyanskaffningar	384 430	9 026 936
	<u>10 442 191</u>	<u>10 057 761</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-10 802	
-Årets avskrivning enligt plan	-67 569	-10 802
	<u>-78 371</u>	<u>-10 802</u>
Redovisat värde vid årets slut	10 363 820	10 046 959

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 016 115	1 016 115
	<u>1 016 115</u>	<u>1 016 115</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 016 115	-1 016 115
	<u>-</u>	<u>-</u>
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 8 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	222 499	222 499
Redovisat värde vid årets slut	222 499	222 499

Not 9 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 046 769	1 016 769
-Förvärv	523 380	30 000
Vid årets slut	1 570 149	1 046 769
Akkumulerade nedskrivningar		
-Vid årets början	-	-
-Årets nedskrivningar	-1 505 079	
Vid årets slut	-1 505 079	-
Redovisat värde vid årets slut	65 070	1 046 769

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

1) Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Intresseföretag/ org nr, säte	Antal andelar i % 1)	Andel i resultat	Eget kapital	2023-12-31
				Redovisat värde
Roderinno AB 556810-4102, Stocckholm	25,48	25,48	15 518 514	23 820
B-Between AB 559400-8020, Stockholm	30	30	90 000	30 000
Nordic Brand Support AB 559416-0565, Åre kommun	45	45	27 899	11 250
				65 070

Not 10 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	256 700	256 700
Redovisat värde vid årets slut	256 700	256 700

Not 11 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Tillkommande fordringar	10 000	
Redovisat värde vid årets slut	10 000	

Not 12 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

MaDiana har under våren 2024 erbjudit att sälja sina akter till övriga grundare/ägare - utan intresse - Istället har MaDiana AB, tillsammans med Roderinno ABs innovationspersonal förvärvat Roder, för att kunna ta över även affärssidan i syfte att driva bolaget mer affärsmässigt hållbart tillsammans med bolagets partners och kunder.

Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	745 825	767 653
-Förvärv		98 172
Vid årets slut	745 825	865 825
Akkumulerade nedskrivningar		
-Årets nedskrivningar		-120 000
Vid årets slut		-120 000
Redovisat värde vid årets slut	745 825	745 825

Underskrifter

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Fredrik Magnusson

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

ÖhrlingsPricewaterhouseCoopers

Pia Johansson
Auktoriserad revisor

Deltagare

MADIANA AB 556673-0510 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Carl Johan Fredrik Magnusson

Fredrik Magnusson

2024-06-27 14:17:45 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: PIA JOHANSSON

Pia Johansson
Auktoriserad revisor

2024-06-27 16:16:50 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Madiana AB, org.nr 556673-0510

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Madiana AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Madiana ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Madiana AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Madiana AB enligt god revisors sed 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 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 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 revisions sed 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 förvaltning för Madiana AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Madiana AB enligt god revisors sed 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 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.

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.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Pia Johansson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-27 16:16:31 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PIA JOHANSSON

Datum

Pia Johansson

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post