

ÅRSREDOVISNING

för

Genberg & Co Aktiebolag

Org.nr. 556449-8912

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01--2023-08-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-14.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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
Mats Genberg, Styrelseledamot
2024-02-15

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Verksamheten registrerades 1992 och bedriver sedan dess reklam-, kommunikations- och marknadsföringsverksamhet.

Företaget har sitt säte i Simrishamn.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Väsentliga händelser som har inträffat under räkenskapsåret...

Egna aktier

Upplysningar om egna aktier...

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	6 016	7 881	7 676	7 496
Resultat efter finansiella poster	17	1 075	1 247	1 631
Soliditet (%)	27,65	29,25	65,45	62,92

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	493 562	650 236	1 263 798
Utdelning			-1 000 000	0	-1 000 000
Balanseras i ny räkning			650 236	-650 236	0
Årets resultat				559 227	559 227
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	143 798	559 227	823 025

Genberg & Co Aktiefbolag

Org.nr. 556449-8912

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	143 798
Årets resultat	<u>559 227</u>
	703 025

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>703 025</u>
	703 025

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		6 015 993	7 881 187
Övriga rörelseintäkter		119 985	275 227
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>6 135 978</u>	<u>8 156 414</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 718 369	-3 090 219
Övriga externa kostnader		-1 889 411	-1 858 599
Personalkostnader	2	-1 323 970	-2 021 981
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-82 401	-32 118
Övriga rörelsekostnader		<u>-4 596</u>	<u>-5 360</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-6 018 747</u>	<u>-7 008 277</u>
Rörelseresultat		117 231	1 148 137
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		120 509	0
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		1 104	72
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-221 713</u>	<u>-31 432</u>
Summa finansiella poster		<u>-100 100</u>	<u>-31 360</u>
Resultat efter finansiella poster		17 131	1 116 777
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-288 345
Förändring av överavskrivningar		4 854	0
Övriga bokslutsdispositioner		<u>700 000</u>	<u>0</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>704 854</u>	<u>-288 345</u>
Resultat före skatt		721 985	828 432
Skatter			
Skatt på årets resultat		-162 758	-178 196
Årets resultat		<u>559 227</u>	<u>650 236</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	4 514 290	4 590 768
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	67 916	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	30 000	66 279
Summa materiella anläggningstillgångar		4 612 206	4 657 047
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		100	100
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	100 000	268 477
Summa finansiella anläggningstillgångar		100 100	268 577
Summa anläggningstillgångar		4 712 306	4 925 624
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		13 980	662 606
Fordringar hos koncernföretag		0	192 000
Övriga fordringar		28 479	178 099
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		353 152	382 157
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		52 882	139 318
Summa kortfristiga fordringar		448 493	1 554 180
Kassa och bank			
Kassa och bank		735 492	599 579
Summa kassa och bank		735 492	599 579
Summa omsättningstillgångar		1 183 985	2 153 759
SUMMA TILLGÅNGAR		5 896 291	7 079 383

BALANSRÄKNING	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		143 798	493 562
Årets resultat		559 227	650 236
Summa fritt eget kapital		<u>703 025</u>	<u>1 143 798</u>
Summa eget kapital		823 025	1 263 798
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 017 330	1 017 330
Ackumulerade överavskrivningar		0	4 854
Summa obeskattade reserver		<u>1 017 330</u>	<u>1 022 184</u>
Långfristiga skulder	7		
Övriga skulder till kreditinstitut		<u>3 110 500</u>	<u>3 209 500</u>
Summa långfristiga skulder		3 110 500	3 209 500
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		99 000	99 000
Leverantörsskulder		368 221	455 525
Skulder till koncernföretag		49 110	0
Skatteskulder		101 180	0
Övriga skulder		253 967	937 389
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>73 958</u>	<u>91 987</u>
Summa kortfristiga skulder		945 436	1 583 901
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 896 291	7 079 383

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader	20
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022/2023	2021/2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	2,00	3,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	4 607 111	782 700
	Inköp	0	3 824 411
	Utgående anskaffningsvärden	4 607 111	4 607 111
	Ingående avskrivningar	-16 343	0
	Årets avskrivningar	-76 478	-16 343
	Utgående avskrivningar	-92 821	-16 343
	Redovisat värde	4 514 290	4 590 768
	<i>Taxeringsvärden</i>		
	Mark	277 000	277 000
	Byggnader	1 320 000	1 320 000
		1 597 000	1 597 000

Genberg & Co Aktiebolag

Org.nr. 556449-8912

Not 4	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	
	Inköp	73 839	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>73 839</u>	<u>0</u>
	Årets avskrivningar	-5 923	0
	Redovisat värde	<u>67 916</u>	<u>0</u>

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	128 963	183 283
	Inköp	0	30 000
	Försäljningar/utrangeringar	-98 963	-84 320
	Utgående anskaffningsvärden	<u>30 000</u>	<u>128 963</u>
	Ingående avskrivningar	-62 684	-131 229
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	62 684	84 320
	Årets avskrivningar	0	-15 775
	Utgående avskrivningar	<u>0</u>	<u>-62 684</u>
	Redovisat värde	<u>30 000</u>	<u>66 279</u>

Not 6	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	268 477	100 000
	Inköp	0	168 477
	Försäljningar	-168 477	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>100 000</u>	<u>268 477</u>
	Redovisat värde	<u>100 000</u>	<u>268 477</u>

Not 7	Långfristiga skulder	2023-08-31	2022-08-31
	Förfaller senare än 5 år	2 714 500	2 813 500

Övriga noter

Not 8	Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
	Fastighetsinteckningar	3 325 000	3 325 000
	Företagsinteckningar	400 000	400 000

Genberg & Co Aktieföretag

Org.nr. 556449-8912

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Ideologik AB, Org. nr 559206-2854, säte Simrishamn.

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

SIMRISHAMN

Mats Genberg

Mats Genberg

2024-02-14

Catarina Genberg

Catarina Genberg

2024-02-14

Leo Genberg

Leo Genberg

2024-02-14

Min revisionsberättelse har lämnats den 14 februari 2024.

Mats Gyllenberg

Mats Gyllenberg

Godkänd revisor FAR

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Genberg & Co Aktiebolag, org.nr 556449-8912

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Genberg & Co Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Genberg & Co Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 Genberg & Co Aktiebolag 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 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 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.

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 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 Genberg & Co Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 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 Genberg & Co Aktiebolag 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 revisionsred 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 revisionsred 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Malmö 2024-02-14

Mats Gyllenberg

Mats Gyllenberg

Godkänd revisor FAR