

Årsredovisning
för
Marité i Östersund AB
556608-5212

Räkenskapsåret
2023-01-01 – 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-14.
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:

Mikael Eriksson, Styrelseledamot
2024-06-14

Styrelsen för Marité i Östersund AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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 bedriver restaurang- och nattklubbsverksamhet i hyrda lokaler i Östersund. Företaget har sitt säte i Östersund.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	14 903	13 217	12 181	6 912
Resultat efter finansiella poster	359	389	1 464	-406
Soliditet (%)	29,9	52,6	44,9	39,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 790 922	289 563	3 200 485
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 500 000		-1 500 000
Balanseras i ny räkning			289 563	-289 563	0
Årets resultat				267 048	267 048
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 580 485	267 048	1 967 533

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 580 485
årets vinst	267 048
	1 847 533
disponeras så att i ny räkning överföres	1 847 533
	1 847 533

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, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		14 902 940	13 216 860
Övriga rörelseintäkter		431 680	885 737
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		15 334 620	14 102 597
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 156 826	-3 096 879
Övriga externa kostnader		-5 773 434	-5 460 917
Personalkostnader	2	-5 693 941	-4 824 943
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-307 685	-223 345
Summa rörelsekostnader		-14 931 886	-13 606 084
Rörelseresultat		402 734	496 513
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		31 394	1 798
Räntekostnader och liknande resultatposter		-75 559	-109 086
Summa finansiella poster		-44 165	-107 288
Resultat efter finansiella poster		358 569	389 225
Resultat före skatt		358 569	389 225
Skatter			
Skatt på årets resultat		-91 521	-99 662
Årets resultat		267 048	289 563

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	2 274 164	2 397 380
Inventarier, verktyg och installationer	4	2 600 671	188 602
Summa materiella anläggningstillgångar		4 874 835	2 585 982
Summa anläggningstillgångar		4 874 835	2 585 982
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		399 915	308 072
Summa varulager		399 915	308 072
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		614 547	683 036
Övriga fordringar		47 265	73 874
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		423 443	137 291
Summa kortfristiga fordringar		1 085 255	894 201
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 210 895	2 852 216
Summa kassa och bank		1 210 895	2 852 216
Summa omsättningstillgångar		2 696 065	4 054 489
SUMMA TILLGÅNGAR		7 570 900	6 640 471

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 580 485	2 790 922
Årets resultat	267 048	289 563
Summa fritt eget kapital	1 847 533	3 080 485
Summa eget kapital	1 967 533	3 200 485

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	370 000	370 000
Summa obeskattade reserver	370 000	370 000

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut	1 093 750	1 159 114
Skulder till koncernföretag	1 500 000	0
Summa långfristiga skulder	2 593 750	1 159 114

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	75 000	75 000
Leverantörsskulder	904 215	659 040
Skatteskulder	122 747	332 058
Övriga skulder	924 087	317 160
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	613 568	527 614
Summa kortfristiga skulder	2 639 617	1 910 872

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 570 900

6 640 471

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:

Byggnader	25 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-01-01	2022-01-01
	-2023-12-31	-2022-12-31
Medelantalet anställda	10	10

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 842 708	2 842 708
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 842 708	2 842 708
Ingående avskrivningar	-445 328	-331 628
Årets avskrivningar	-123 216	-113 700
Utgående ackumulerade avskrivningar	-568 544	-445 328
Utgående redovisat värde	2 274 164	2 397 380

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 063 568	2 004 320
Inköp	2 596 538	59 248
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 660 106	2 063 568
Ingående avskrivningar	-1 874 966	-1 765 321
Årets avskrivningar	-184 469	-109 645
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 059 435	-1 874 966
Utgående redovisat värde	2 600 671	188 602

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	718 750	859 114
	718 750	859 114

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	2 240 000	2 240 000
	2 240 000	2 240 000

Östersund 2024-06-14

Mikael Eriksson
Mikael Eriksson
Ordförande

Mikael Nilsson
Mikael Nilsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-14

Daniel Sundqvist
Daniel Sundqvist
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Marité i Östersund AB
Org.nr 556608-5212

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Marité i Östersund AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Marité i Östersund ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Marité i Östersund 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 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 revisionsssed 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Marité i Östersund AB, Org.nr 556608-5212

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 Marité i Östersund AB för räkenskapsåret 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Marité i Östersund 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, 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Östersund 2024-06-14

Daniel Sundqvist

Daniel Sundqvist

Auktoriserad revisor