

Årsredovisning

Mentra Block AB

556720-9290

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-13. 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:
Henrik Block
2023-12-15

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget startades 2007 och bedriver verksamhet i Sverige. Företaget arbetar med konsultation och utveckling inom områdena trafik och signalteknik på järnväg och spårväg, samt konsultation, utbildning och behandling inom det psykosociala området. Även sjukgymnastik samt därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Täby.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2207-2306	2107-2206	2007-2106	1907-2006
Nettoomsättning	1 989	1 836	1 961	1 638
Resultat efter finansiella poster	999	687	1 499	733
Soliditet %	92	89	86	86

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	3 449 000	378 982
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		378 982	-378 982
- Årets resultat			697 326
- Belopp vid årets utgång	100 000	3 827 982	697 326

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 827 982
Årets resultat	697 326
Summa	4 525 308

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	4 525 308
Summa	4 525 308

RESULTATRÄKNING

1

		2022-07-01 2023-06-30	2021-07-01 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 989 277	1 835 648
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 989 277	1 835 648
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-33 600	-3 978
Handelsvaror		-495	-3 000
Övriga externa kostnader		-550 547	-632 986
Personalkostnader	2	-460 700	-524 899
Summa rörelsekostnader		-1 045 342	-1 164 863
Rörelseresultat		943 935	670 785
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		55 713	16 402
Räntekostnader och liknande resultatposter		-506	-210
Summa finansiella poster		55 207	16 192
Resultat efter finansiella poster		999 142	686 977
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder	4	-89 818	-139 032
Summa bokslutsdispositioner		-89 818	-139 032
Resultat före skatt		909 324	547 945
Skatter			
Skatt på årets resultat		-211 998	-168 963
Årets resultat		697 326	378 982

BALANSRÄKNING

1

		2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	1 569 840	1 569 840
Inventarier, verktyg och installationer	6	0	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 569 840</i>	<i>1 569 840</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	7	1 180 000	1 180 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 180 000</i>	<i>1 180 000</i>
Summa anläggningstillgångar		2 749 840	2 749 840
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		4 618	4 618
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>4 618</i>	<i>4 618</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		188 210	179 395
Övriga fordringar		59 209	0
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		77 922	148 042
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		33 339	12 304
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>358 680</i>	<i>339 741</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 288 570	2 675 152
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>3 288 570</i>	<i>2 675 152</i>
Summa omsättningstillgångar		3 651 868	3 019 511
SUMMA TILLGÅNGAR		6 401 708	5 769 351

BALANSRÄKNING

	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 827 982	3 449 000
Årets resultat	697 326	378 982
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>4 525 308</i>	<i>3 827 982</i>
Summa eget kapital	4 625 308	3 927 982
Obeskattade reserver	3	
Periodiseringsfonder	3, 4	1 496 598
Summa obeskattade reserver	1 586 416	1 496 598
Kortfristiga skulder		
Skatteskulder	0	17 492
Övriga skulder	102 695	211 866
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	87 289	115 413
Summa kortfristiga skulder	189 984	344 771
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 401 708	5 769 351

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet, minskat med nedskrivningar. Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan, över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

2023-06-30 2022-06-30

Medelantalet anställda	2	2
------------------------	---	---

Not 3 Bokslutsdispositioner

2023-06-30 2022-06-30

Återföring periodiseringsfond	253 225	134 372
Avsättning till periodiseringsfonder	-343 043	-273 404
Redovisat värde	-89 818	-139 032

Not 4 Periodiseringsfonder

2023-06-30 2022-06-30

Specifikation av periodiseringsfonder

Beskattningsår 2017	-	253 225
Beskattningsår 2018	200 824	200 824
Beskattningsår 2019	142 527	142 527
Beskattningsår 2020	258 451	258 451
Beskattningsår 2021	368 167	368 167
Beskattningsår 2022	273 404	273 404
Beskattningsår 2023	343 043	0
Redovisat värde	1 586 416	1 496 598

Not 5 Byggnader och mark

2023-06-30 2022-06-30

Ingående anskaffningsvärden	1 569 840	1 569 840
Utgående anskaffningsvärden	1 569 840	1 569 840

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

2023-06-30 2022-06-30

Ingående anskaffningsvärden	72 224	72 224
Utgående anskaffningsvärden	72 224	72 224
Ingående avskrivningar	-72 224	-72 224
Utgående avskrivningar	-72 224	-72 224
Redovisat värde	0	0

Not 7	Andra långfristiga fordringar	2023-06-30	2022-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 180 000	1 000 000
	Tillkommande fordringar	-	180 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 180 000	1 180 000

UNDERSKRIFTER

Täby

Henrik Block
Henrik Block
2023-12-13

Eva Eriksson Block
Eva Eriksson Block
2023-12-13

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-13

Olle Laestander
Olle Laestander
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mentra Block AB
Org.nr 556720-9290

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mentra Block AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mentra Block ABs finansiella ställning per den 2023-06-30 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 Mentra Block 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 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Mentra Block AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 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 Mentra Block 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 tryggt 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.

Bromma 2023-12-13

Olle Læstander

Olle Læstander
Auktoriserad revisor

Mentra Block AB, Org.nr 556720-9290