

# Årsredovisning

---

## *Mentra Block AB*

556720-9290

Styrelsen avger följande årsredovisning för  
räkensårsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *2022-11-16*.  
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Täby *2022-11-16*

*Henrik Block*  
Henrik Block

## 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.

	2107-2206	2007-2106	1907-2006	1807-1906
Nettoomsättning	1 836	1 961	1 638	1 961
Resultat efter finansiella poster	687	1 499	733	343
Soliditet %	89	86	86	76

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	2 393 593	1 055 407
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		1 055 407	-1 055 407
Årets resultat			378 982
Belopp vid årets utgång	100 000	3 449 000	378 982

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	3 449 000
Årets resultat	378 982
Summa	3 827 982

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	3 827 982
Summa	3 827 982

# RESULTATRÄKNING

1

2021-07-01  
2022-06-30

2020-07-01  
2021-06-30

## Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

Nettoomsättning		1 835 648	1 961 388
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>1 835 648</b>	<b>1 961 388</b>

## Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-3 978	-47 700
Handelsvaror		-3 000	-4 814
Övriga externa kostnader		-632 986	-208 157
Personalkostnader	2	-524 899	-443 463
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-1 164 863</b>	<b>-704 134</b>

<b>Rörelseresultat</b>		<b>670 785</b>	<b>1 257 254</b>
------------------------	--	----------------	------------------

## Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-	231 147
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		16 402	10 321
Räntekostnader och liknande resultatposter		-210	-
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>16 192</b>	<b>241 468</b>

<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>686 977</b>	<b>1 498 722</b>
--	--	----------------	------------------

## Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder	3	-139 032	-206 952
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	4	<b>-139 032</b>	<b>-206 952</b>

<b>Resultat före skatt</b>		<b>547 945</b>	<b>1 291 770</b>
----------------------------	--	----------------	------------------

## Skatter

Skatt på årets resultat		-168 963	-236 363
-------------------------	--	----------	----------

<b>Årets resultat</b>		<b>378 982</b>	<b>1 055 407</b>
-----------------------	--	----------------	------------------

ca

2022121909014

# BALANSRÄKNING

1

2022-06-30

2021-06-30

## TILLGÅNGAR

### Anläggningstillgångar

#### Materiella anläggningstillgångar

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>

#### Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	7	1 180 000	1 000 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 180 000</i>	<i>1 000 000</i>

<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 749 840</b>	<b>2 569 840</b>
------------------------------------	--	------------------	------------------

### Omsättningstillgångar

#### Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror		4 618	4 618
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>4 618</i>	<i>4 618</i>

#### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		179 395	210 567
Övriga fordringar		–	123 415
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		148 042	113 040
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		12 304	8 604
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>339 741</i>	<i>455 626</i>

#### Kassa och bank

Kassa och bank		2 675 152	2 352 732
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>2 675 152</i>	<i>2 352 732</i>

<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>3 019 511</b>	<b>2 812 976</b>
------------------------------------	--	------------------	------------------

<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>5 769 351</b>	<b>5 382 816</b>
-------------------------	--	------------------	------------------

2022121909015

2022-06-30

2021-06-30

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**Eget kapital**

*Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

*Summa bundet eget kapital*

100 000

100 000

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

3 449 000

2 393 593

Årets resultat

378 982

1 055 407

*Summa fritt eget kapital*

3 827 982

3 449 000

**Summa eget kapital**

**3 927 982**

**3 549 000**

**Obeskattade reserver**

**3**

Periodiseringsfonder

3, 4

1 496 598

1 357 566

**Summa obeskattade reserver**

**1 496 598**

**1 357 566**

**Kortfristiga skulder**

Skatteskulder

17 492

245 726

Övriga skulder

211 866

209 524

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

115 413

21 000

**Summa kortfristiga skulder**

**344 771**

**476 250**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**5 769 351**

**5 382 816**

*ce*

## 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

	2021/2022	2020/2021
Medelantalet anställda	2	2

### Not 3 Bokslutsdispositioner

	2022-06-30	2021-06-30
Återföring periodiseringsfond	134 372	161 215
Avsättning till periodiseringsfonder	-273 404	-368 167
Redovisat värde	<b>-139 032</b>	<b>-206 952</b>

### Not 4 Periodiseringsfonder

#### Specifikation av periodiseringsfonder

	2022-06-30	2021-06-30
Beskattningsår 2016	0	134 372
Beskattningsår 2017	253 225	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	-
Redovisat värde	<b>1 496 598</b>	<b>1 357 566</b>

### Not 5 Byggnader och mark

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 569 840	1 569 840
Utgående anskaffningsvärden	1 569 840	1 569 840

2022121909018

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	72 224	72 224
Utgående anskaffningsvärden	72 224	72 224
Ingående avskrivningar	-72 224	-72 224
Utgående avskrivningar	-72 224	-72 224
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Not 7 Kapitalförsäkring	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 000 000	346 000
Årets anskaffningar	180 000	1 000 000
Försäljning	-	-346 000
Utgående anskaffningsvärden	1 180 000	1 000 000

UNDERSKRIFTER

Täby 2022-11-06

Henrik Block

Eva Eriksson Block

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-11-16

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 2021-07-01 - 2022-06-30.

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 2022-06-30 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 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. *ce*

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 2021-07-01 - 2022-06-30 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 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. *ok*

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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Bromma den 16 november 2022



*Olle Læstander*  
Auktoriserad revisor