

ÅRSREDOVISNING

Mats Modén Förvaltning Aktiebolag

556443-5674

Räkenskapsåret

2023-01-01--2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024- 06 17. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Lidingö 2024- 06 17

Birger Gunnar

Ordförande

2024062007362

ÅRSREDOVISNING

Mats Modén Förvaltning Aktiefbolag

556443-5674

Räkenskapsåret

2023-01-01--2023-12-31

Styrelsen avger härmed denna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet, förvaltar andelar i andra bolag samt fastigheter via delägda bolag samt därmed förenlig verksamhet. Bolagets säte är i Lidingö.

Bolaget ägs till 100% av Mats Modén.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets andelar i intresseföretag har avyttrats med vinst under året.

Flerårsöversikt (tkr)

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning | 400 | 600 | 1 200 | 800 | 3 769 |
| Resultat efter finansiella poster | 556 | 19 812 | 830 | -405 | 5 908 |
| Rörelsemarginal | 4 % | neg. | 2 % | neg. | 32 % |
| Avkastning på eget kapital | 1 % | 40 % | 2 % | neg. | 16 % |
| Balansomslutning | 58 312 | 59 360 | 40 321 | 40 944 | 40 941 |
| Soliditet | 97 % | 99 % | 98 % | 98 % | 99 % |

Förändringar i omsättning mellan åren beror på skillnader i orderingång.

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att tillgängliga vinstmedel

| | |
|---------------------|-------------------|
| balanserat resultat | 55 504 636 |
| årets resultat | 1 219 896 |
| | <hr/> |
| | 56 724 532 |

disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| i ny räkning balanseras | 56 724 532 |
| | <hr/> |
| | 56 724 532 |

I övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar.

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Nettoomsättning | | 400 000 | 600 000 |
| Summa intäkter | | 400 000 | 600 000 |
| <i>Rörelsens kostnader</i> | | | |
| Övriga externa kostnader | | -384 949 | -571 137 |
| Personalkostnader | 2 | 0 | -183 988 |
| Rörelseresultat | | 15 051 | -155 125 |
| <i>Resultat från finansiella investeringar</i> | | | |
| Resultat från andelar i intresseföretag | 3 | 0 | 19 871 185 |
| Övriga ränteintäkter och liknande intäkter | | 541 224 | 96 164 |
| Resultat efter finansiella poster | | 556 275 | 19 812 224 |
| <i>Bokslutsdispositioner</i> | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 721 000 | 349 540 |
| Resultat före skatt | | 1 277 275 | 20 161 764 |
| Skatt på årets resultat | | -57 379 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | 1 219 896 | 20 161 764 |

2024062007364

BALANSRÄKNING

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

4

Inventarier, verktyg och installationer

0 0
0 0

Finansiella anläggningstillgångar

5

Andelar i koncernföretag

19 866 089 19 866 089

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

0 0

19 866 089 19 866 089

Summa anläggningstillgångar

19 866 089 19 866 089

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

18 580 280 18 046 780

Övriga fordringar

219 0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

236 383 73 760

18 816 882 18 120 540

Kassa och bank

19 629 122 21 373 573

Summa omsättningstillgångar

38 446 004 39 494 113

TILLGÅNGAR

58 312 093 59 360 202

BALANSRÄKNING forts.

Not 2023-12-31 2022-12-31

SKULDER OCH EGET KAPITAL

Eget kapital

Bundet eget kapital

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| Aktiekapital | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | 20 000 | 20 000 |
| | 120 000 | 120 000 |

Fritt eget kapital

| | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Balanserad vinst eller förlust | 55 504 636 | 38 342 872 |
| Årets resultat | 1 219 896 | 20 161 764 |
| | 56 724 532 | 58 504 636 |

Summa eget kapital 56 844 532 58 624 636

Skulder

Kortfristiga skulder

| | | |
|--|------------------|----------------|
| Leverantörsskulder | 87 163 | 47 490 |
| Skatteskulder | 57 356 | 0 |
| Övriga skulder | 1 293 042 | 593 076 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 30 000 | 95 000 |
| | 1 467 561 | 735 566 |

SKULDER OCH EGET KAPITAL 58 312 093 59 360 202

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Fritt eget kapital |
|---------------------------------------|--------------|------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 58 504 636 |
| Vinstdisposition enligt bolagsstämma: | | | |
| Utdelning | | | -3 000 000 |
| Årets resultat | | | 1 219 896 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 56 724 532 |

2024062007367

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd om årsredovisning och koncernredovisning, K3 (2012:1).

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor.

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om inte annat anges nedan. Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet.

Finansiella instrument har värderats till anskaffningsvärdet korrigerat för eventuella nedskrivningar. Eventuellt behov av nedskrivningar beräknas på skillnaden mellan bokfört värde å ena sidan och verkligt värde med avdrag för försäljningsutgifter å andra sidan. Innehav som handlas på en aktiv marknad har behandlats som en värdepappersportfölj.

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Pensionsplaner redovisas enligt förenklingsregeln, vilket innebär att kostnaden redovisas i takt med att avgiften betalas.

Intäktsredovisning

Intäkter tas upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att tillfalla företaget och inte innan inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Tjänsteuppdrag och entreprenaduppdrag

Uppdrag på löpande räkning redovisas i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas. Utförda, ej fakturerade tjänsteuppdrag, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete och redovisas i posten upparbetad ej fakturerad intäkt.

Uppgifter om koncernföretag

Bolaget är moderbolag till Fastigheten Ullevivägen AB. Med hänvisning till ÅRL 7:3 upprättas ingen koncernredovisning. Försäljning till koncernföretag har skett med kr 600 000 (få 1 200 000).

Not 2 Personalkostnader

2023

2022

Upplysningar avseende vissa delposter som ingår i personalkostnader.

Medelantal anställda

-

1

| Not 3 Resultat från andelar i intresseföretag | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| Realisationsresultat | 0 | 19 871 185 |
| | 0 | 19 871 185 |

| Not 4 Materiella anläggningstillgångar | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | | |
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden | 265 137 | 265 137 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 265 137 | 265 137 |
| Ingående ackumulerade avskrivningar | -265 137 | -265 137 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -265 137 | -265 137 |
| Utgående bokfört värde | 0 | 0 |

| Not 5 Finansiella anläggningstillgångar | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Andelar i koncernföretag | | |
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden | 20 562 588 | 20 562 588 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 20 562 588 | 20 562 588 |
| Ingående ackumulerade nedskrivningar | -696 499 | -696 499 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -696 499 | -696 499 |
| Utgående bokfört värde | 19 866 089 | 19 866 089 |

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | | |
|---|----------|----------|
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 280 000 |
| Försäljningar | 0 | -280 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Utgående bokfört värde | 0 | 0 |

Lidingö 2024-06-17

Birger Gunnard
Ordförande

Margareta Jonsbo Modén

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-17

Carl-Erik Morin
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i

Mats Modén Förvaltning Aktiebolag

Org.nr. 556443-5674

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mats Modén Förvaltning Aktiebolag för år 2023-01-01—2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mats Modén Förvaltning Aktiebolag:s finansiella ställning per den 31 december 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 Mats Modén Förvaltning 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Revisorinspektionens 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 Mats Modén Förvaltning Aktiebolag för år 2023-01-01—2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mats Modén Förvaltning 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 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.
- 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 försummelse 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 Revisorinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Upplands Väsby 2024-06-17


Carl-Erik Morin
Auktoriserad revisor