

Årsredovisning

för

Baker Tilly Mapema AB

556106-5862

Räkenskapsåret

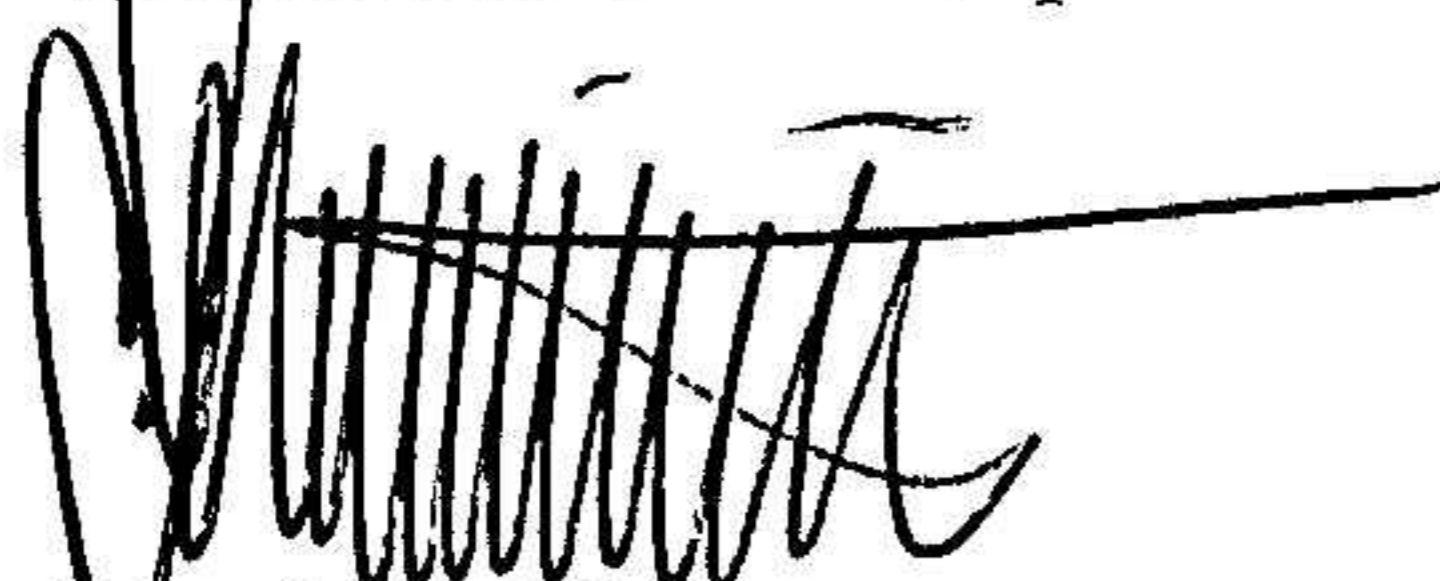
2021-07-01 - 2022-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Baker Tilly Mapema AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 15 september 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Sollentuna den 15 september 2022



Matthias Vidh

Årsredovisning

för

Baker Tilly Mapema AB

556106-5862

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Baker Tilly Mapema AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

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 verksamhet inom revision och redovisning samt konsultationsverksamhet. Verksamheten bedrivs på två orter i Stockholmsområdet, i Sollentuna och i Nacka. Bolaget är ett registrerat revisionsbolag (d v s registrerat hos Revisorsinspektionen) och är sedan mars 2019 ett helägt dotterbolag till Mapema Partners AB, 559195-5843.

Bolaget är medlem i nätverket Baker Tilly som idag består av ca 78 kontor med ca 800 anställda i Sverige. Nätverket finns idag representerat i 148 länder med ca 37 000 medarbetare. Inom nätverket finns specialistkompetens inom områdena revision, redovisning, lön och skatt.

Företaget har sitt säte i Sollentuna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Covid-19 pandemin och konflikten i Ukraina har inte påverkat bolagets verksamhet nämnvärt. Vi har följt situationen i Ukraina och valt att stötta utsatta genom att donera medel till Röda Korsets verksamhet i området.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	15 653	16 316	14 780	15 312
Resultat efter finansiella poster	4 229	4 388	2 441	2 365
Soliditet (%)	55	61	54	51

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	25 000	93 904	3 524 115	3 743 019
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-3 500 000		-3 500 000
Balanseras i ny räkning			3 524 115	-3 524 115	0
Årets resultat				3 329 137	3 329 137
Belopp vid årets utgång	100 000	25 000	118 019	3 329 137	3 572 156

at y

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	118 019
årets vinst	3 329 137
	3 447 156
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (3 400 kronor per aktie)	3 400 000
i ny räkning överföres	47 156
	3 447 156

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Bolagets fria kapital överstiger den föreslagna utdelningen och styrelsen känner inte till några hinder eller har andra planer som kan påverka detta beslut.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		15 652 526	16 315 581
Övriga rörelseintäkter		0	117 368
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		15 652 526	16 432 949
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-179 831	-394 158
Övriga externa kostnader		-3 142 371	-3 587 425
Personalkostnader	1	-7 977 824	-7 882 540
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-125 031	-180 400
Summa rörelsekostnader		-11 425 057	-12 044 523
Rörelseresultat		4 227 469	4 388 426
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 763	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-267	-122
Summa finansiella poster		1 496	-122
Resultat efter finansiella poster		4 228 965	4 388 304
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		0	108 873
Summa bokslutsdispositioner		0	108 873
Resultat före skatt		4 228 965	4 497 177
Skatter			
Skatt på årets resultat		-899 828	-973 062
Årets resultat		3 329 137	3 524 115

Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	2	0	70 000
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	70 000

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	3	44 693	99 724
Summa materiella anläggningstillgångar		44 693	99 724

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	5 000	5 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 000	5 000
Summa anläggningstillgångar		49 693	174 724

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 385 258	1 990 220
Fordringar hos koncernföretag		3 270 625	2 257 500
Övriga fordringar		0	170 718
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		41 812	165 250
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		479 482	380 128
Summa kortfristiga fordringar		5 177 177	4 963 816

Kassa och bank

Kassa och bank	5	1 222 875	980 211
Summa kassa och bank		1 222 875	980 211
Summa omsättningstillgångar		6 400 052	5 944 027

SUMMA TILLGÅNGAR

6 449 745

6 118 751

Balansräkning

Not

2022-06-30

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital

125 000

125 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

118 019

93 904

Årets resultat

3 329 137

3 524 115

Summa fritt eget kapital

3 447 156

3 618 019

Summa eget kapital

3 572 156

3 743 019

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

16 508

27 976

Leverantörsskulder

305 432

198 303

Skulder till koncernföretag

657

657

Skatteskulder

457 521

295 207

Övriga skulder

1 241 740

1 127 758

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

855 731

725 831

Summa kortfristiga skulder

2 877 589

2 375 732

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 449 745

6 118 751

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	5 år
----------	------

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
---	------

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 1 Medelantalet anställda

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-07-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	9	10

Not 2 Goodwill

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 194 138	2 194 138
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 194 138	2 194 138
Ingående avskrivningar	-2 124 138	-1 998 769
Årets avskrivningar	-70 000	-125 369
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 194 138	-2 124 138
Utgående redovisat värde	0	70 000

9

2022092307703

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 194 674	1 194 674
Inköp	0	184 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-184 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 194 674	1 194 674
Ingående avskrivningar	-1 094 950	-1 039 919
Årets avskrivningar	-55 031	-55 031
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 149 981	-1 094 950
Utgående redovisat värde	44 693	99 724

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 000	5 000
Utgående redovisat värde	5 000	5 000

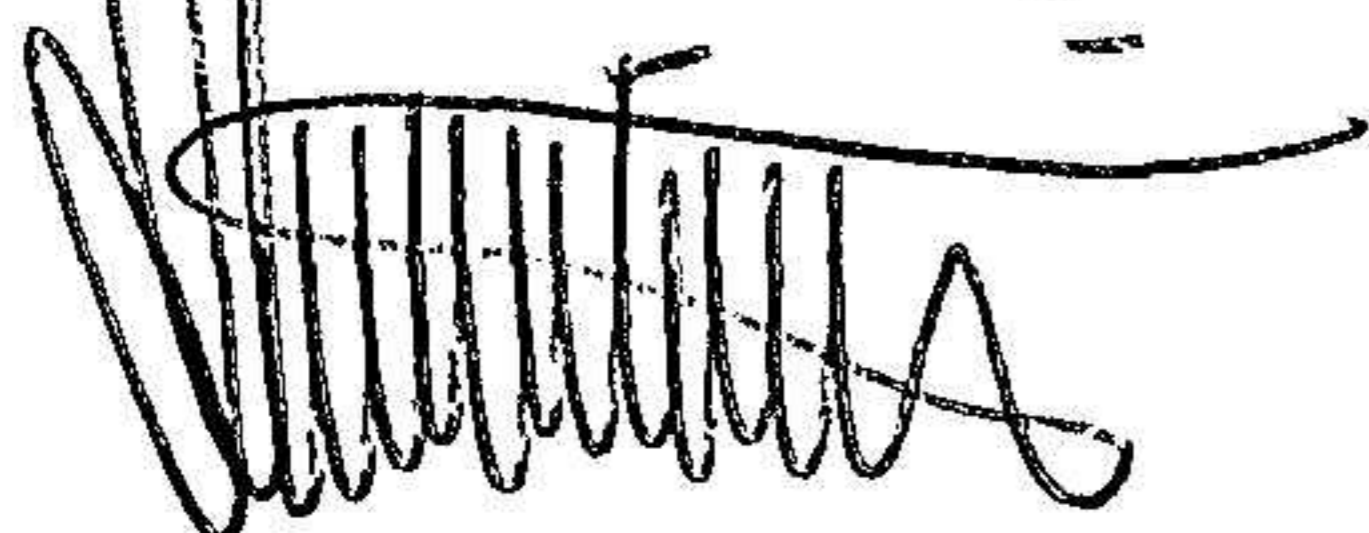
Not 5 Checkräkningskredit

	2022-06-30	2021-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 250 000	1 250 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000
	1 000 000	1 000 000

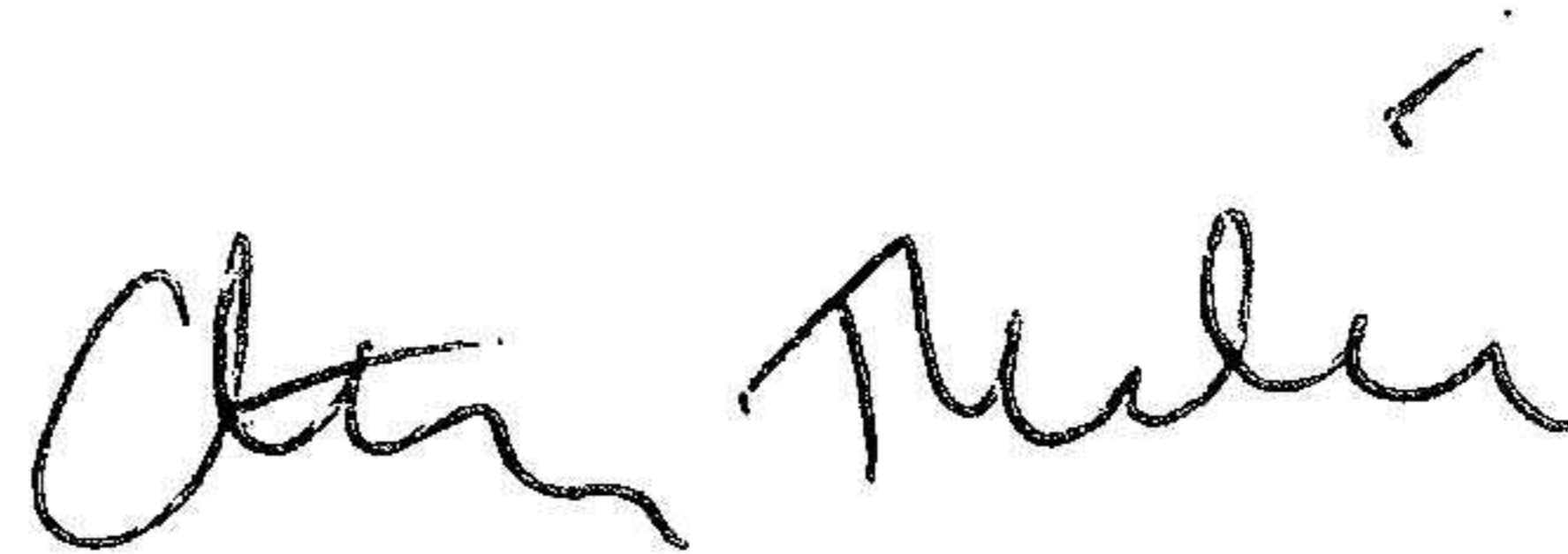
9
GA

2022092307704

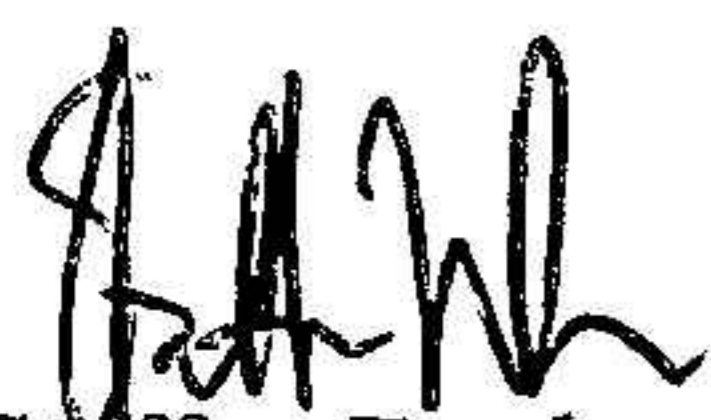
Sollentuna den 15 augusti 2022



Matthias Vidh
Verkställande direktör



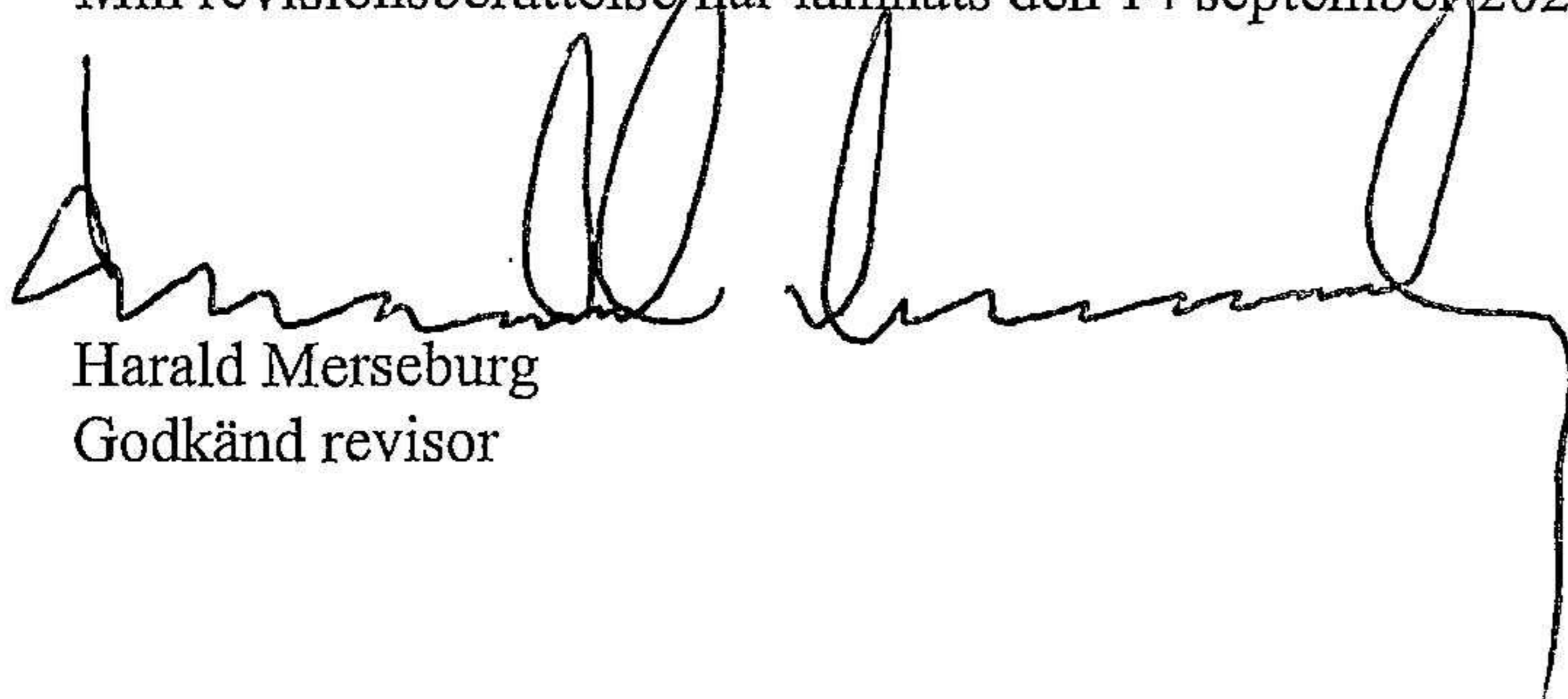
Christina Thulin



Staffan Zander

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 14 september 2022



Harald Merseburg
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Baker Tilly Mapema AB

Org.nr 556106-5862

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Baker Tilly Mapema 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 Baker Tilly Mapema 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 Baker Tilly Mapema 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-07-01 - 2021-06-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2021-09-02 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Baker Tilly Mapema 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Baker Tilly Mapema AB enligt god revisors sed 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

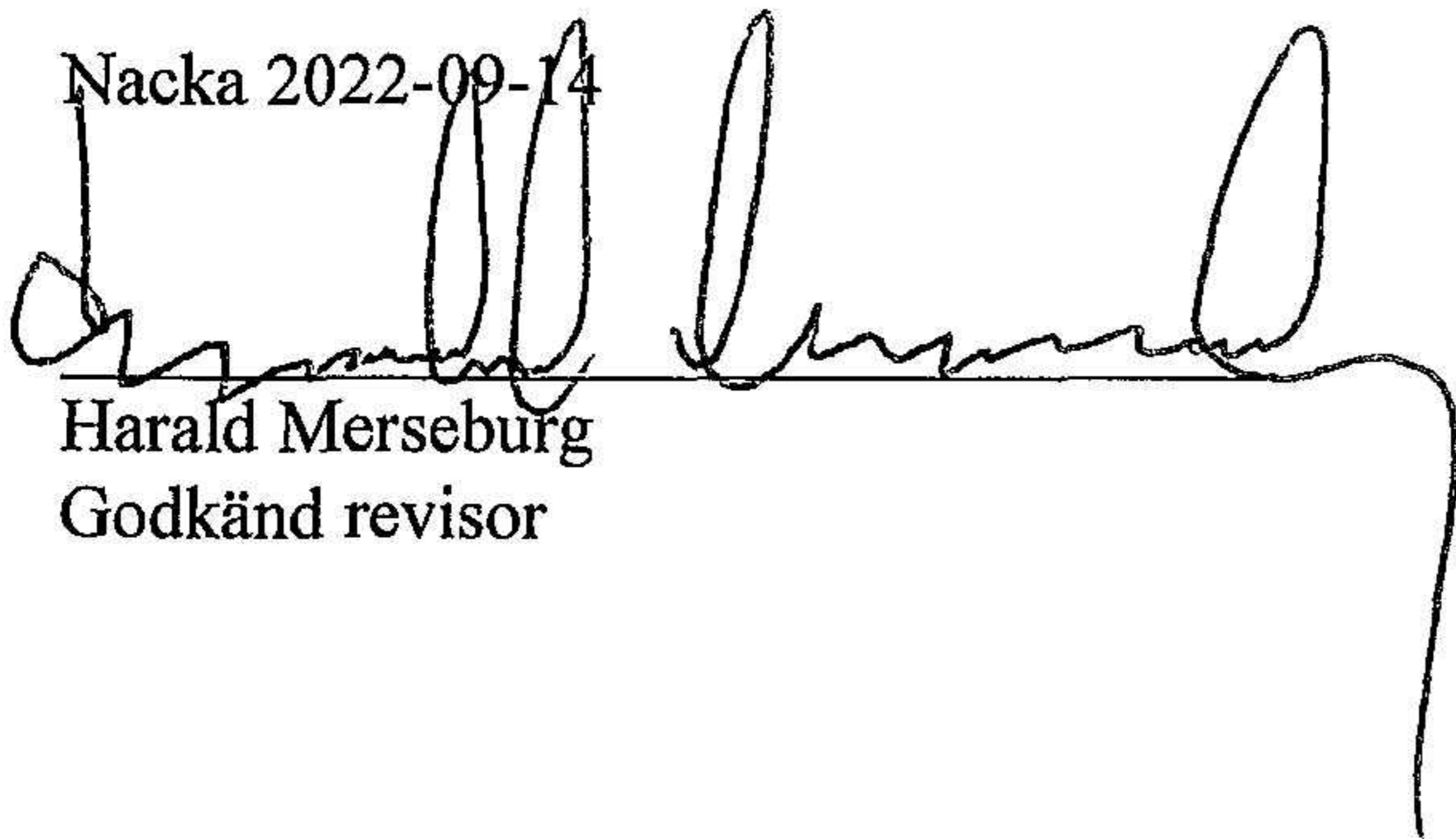
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed 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.

Nacka 2022-09-14

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Harald Merseburg', written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive.

Harald Merseburg
Godkänd revisor

2022092307707