

# ÅRSREDOVISNING

för

## Möllers Mat & Vin AB

Org.nr. 556698-2681

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

| Innehåll                | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2    |
| -resultaträkning        | 4    |
| -balansräkning          | 5    |
| -noter                  | 7    |
| -underskrifter          | 9    |

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

Lena Möller-Claeson, Styrelseledamot

2023-07-07

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang-, pub-, catering- och festvårningsverksamhet. Företagets säte är Vallentuna.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har i början av 2022 förlorat en avtalskund vilket gett en nedgång av omsättningen. För att ta hem nedgången har man bearbetat närområdets företag och på så sätt knutit nya kunder till sig. Man har även satsat på möten/event/konferens vilket ger nya intäkter.

Aktiekapitalet är förbrukat efter balansdagen. Kontrollbalansräkning har inte upprättats.

Företagets omsättning är säsongsbunden och planen är att återställa aktiekapitalet genom överskott maj-sept.

#### Flerårsöversikt

|                                   | 2022       | 2021       | 2020       | 2019       |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning                   | 10 194 734 | 14 245 117 | 14 342 158 | 12 793 920 |
| Resultat efter finansiella poster | -960 524   | 1 086 570  | 1 323 442  | -34 651    |
| Soliditet (%)                     | 4,23       | 47,96      | 46,05      | 7,62       |

Definitioner av nyckeltal, se noter

#### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

|                         | Aktiekapital   | Balanserat resultat | Årets resultat  | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000        | 188 847             | 857 568         | 1 146 415          |
| Aktieägartillskott      | 0              | 0                   | 0               | 0                  |
| Utdelning               |                | -125 000            | 0               | -125 000           |
| Balanseras i ny räkning |                | 857 568             | -857 568        | 0                  |
| Årets resultat          |                |                     | -960 524        | -960 524           |
| Belopp vid årets utgång | <u>100 000</u> | <u>921 415</u>      | <u>-960 524</u> | <u>60 891</u>      |

2022-12-31

2021-12-31

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

100 000

100 000

## Möllers Mat & Vin AB

Org.nr. 556698-2681

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| Balanserat resultat | 921 415         |
| Årets resultat      | <u>-960 524</u> |
|                     | <b>-39 109</b>  |

Förslag till disposition:

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>-39 109</u> |
|                         | <b>-39 109</b> |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

| <b>RESULTATRÄKNING</b>  | <b>Not</b> | <b>2022-01-01<br/>2022-12-31</b> | <b>2021-01-01<br/>2021-12-31</b> |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>  |            |                                  |                                  |
| Nettoomsättning   |            | 10 194 734                       | 14 245 117                       |
| Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning |            | 256 971                          | -32 973                          |
| Övriga rörelseintäkter  |            | 106 202                          | 60 454                           |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>  |            | <u>10 557 907</u>                | <u>14 272 598</u>                |
| <b>Rörelsekostnader</b>   |            |                                  |                                  |
| Råvaror och förnödenheter   |            | -4 253 514                       | -5 057 257                       |
| Övriga externa kostnader  |            | -2 033 475                       | -2 000 683                       |
| Personalkostnader   | 2          | -4 879 909                       | -5 972 425                       |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar                     |            | -170 073                         | -152 400                         |
| Övriga rörelsekostnader   |            | <u>-165 625</u>                  | <u>0</u>                         |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>   |            | <u>-11 502 596</u>               | <u>-13 182 765</u>               |
| <b>Rörelseresultat</b>  |            | -944 689                         | 1 089 833                        |
| <b>Finansiella poster</b>   |            |                                  |                                  |
| Räntekostnader och liknande resultatposter  |            | <u>-15 835</u>                   | <u>-3 263</u>                    |
| <b>Summa finansiella poster</b>   |            | <u>-15 835</u>                   | <u>-3 263</u>                    |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>  |            | -960 524                         | 1 086 570                        |
| <b>Resultat före skatt</b>  |            | -960 524                         | 1 086 570                        |
| <b>Skatter</b>  |            |                                  |                                  |
| Skatt på årets resultat   |            | 0                                | -229 001                         |
| <b>Årets resultat</b>   |            | <u>-960 524</u>                  | <u>857 568</u>                   |

| <b>BALANSRÄKNING</b>                          | <b>Not</b> | <b>2022-12-31</b> | <b>2021-12-31</b> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                             |            |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                  |            |                   |                   |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>       |            |                   |                   |
| Inventarier, verktyg och installationer       | 3          | <u>450 596</u>    | <u>331 609</u>    |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b> |            | <b>450 596</b>    | <b>331 609</b>    |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>            |            | <b>450 596</b>    | <b>331 609</b>    |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                  |            |                   |                   |
| <b>Varulager m.m.</b>                         |            |                   |                   |
| Färdiga varor och handelsvaror                |            | <u>336 948</u>    | <u>79 977</u>     |
| <b>Summa varulager</b>                        |            | <b>336 948</b>    | <b>79 977</b>     |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>                |            |                   |                   |
| Kundfordringar                                |            | 256 829           | 0                 |
| Övriga fordringar                             |            | 8 607             | 62                |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter  |            | <u>91 822</u>     | <u>89 274</u>     |
| <b>Summa kortfristiga fordringar</b>          |            | <b>357 258</b>    | <b>89 336</b>     |
| <b>Kassa och bank</b>                         |            |                   |                   |
| Kassa och bank                                |            | <u>293 850</u>    | <u>1 889 209</u>  |
| <b>Summa kassa och bank</b>                   |            | <b>293 850</b>    | <b>1 889 209</b>  |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>            |            | <b>988 056</b>    | <b>2 058 522</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                       |            | <b>1 438 652</b>  | <b>2 390 131</b>  |

| <b>BALANSRÄKNING</b>                         | <b>Not</b> | <b>2022-12-31</b> | <b>2021-12-31</b> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |            |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>                          |            |                   |                   |
| <b>Bundet eget kapital</b>                   |            |                   |                   |
| Aktiekapital                                 |            | 100 000           | 100 000           |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>             |            | <u>100 000</u>    | <u>100 000</u>    |
| <b>Fritt eget kapital</b>                    |            |                   |                   |
| Balanserat resultat                          |            | 921 415           | 188 847           |
| Årets resultat                               |            | -960 524          | 857 568           |
| <b>Summa fritt eget kapital</b>              |            | <u>-39 109</u>    | <u>1 046 415</u>  |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |            | 60 891            | 1 146 415         |
| <b>Långfristiga skulder</b>                  | 4          |                   |                   |
| Övriga skulder till kreditinstitut           |            | 375 183           | 0                 |
| <b>Summa långfristiga skulder</b>            |            | <u>375 183</u>    | <u>0</u>          |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |            |                   |                   |
| Övriga skulder till kreditinstitut           |            | 71 616            | 0                 |
| Leverantörsskulder                           |            | 280 125           | 246 299           |
| Skatteskulder                                |            | 144 219           | 442 354           |
| Övriga skulder                               |            | 305 865           | 376 914           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |            | 200 753           | 178 150           |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            |            | <u>1 002 578</u>  | <u>1 243 717</u>  |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |            | <b>1 438 652</b>  | <b>2 390 131</b>  |

**NOTER****Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

*Materiella anläggningstillgångar*

| Tillämpade avskrivningstider:           | Antal år    |
|---|-------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 år / 5 år |

**Noter till resultaträkningen**

| Not 2 | Medelantal anställda   | 2022  | 2021  |
|-------|--|-------|-------|
|       | Medelantal anställda   |       |       |
|       | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. |       |       |
|       | Medelantal anställda har varit   | 11,20 | 10,20 |

**Noter till balansräkningen**

| Not 3 | Inventarier, verktyg och installationer                | 2022-12-31      | 2021-12-31      |
|-------|--|-----------------|-----------------|
|       | Ingående anskaffningsvärden                            | 1 051 003       | 979 816         |
|       | Inköp  | 490 934         | 71 187          |
|       | Försäljningar/utrangeringar                            | <u>-846 020</u> | <u>0</u>        |
|       | <b>Utgående anskaffningsvärden</b>                     | 695 917         | 1 051 003       |
|       | Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar | 666 443         | 0               |
|       | Årets avskrivningar                                    | <u>-192 370</u> | <u>-152 400</u> |
|       | <b>Redovisat värde</b>                                 | 450 596         | 331 609         |
| <br>  |  |                 |                 |
| Not 4 | Långfristiga skulder                                   | 2022-12-31      | 2021-12-31      |
|       | Förfaller mellan 2 och 5 år                            | <u>390 399</u>  | <u>0</u>        |
|       |  | 390 399         | 0               |

## Övriga noter

| Not 5 | Ställda säkerheter och<br>eventualförpliktelser | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|---|------------|------------|
|       | Företagsinteckningar                            | 200 000    | 200 000    |
|       | Tillgångar med äganderättsförbehåll             | 373 334    | 0          |

## Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Möllers Mat & Vin AB  
Org.nr. 556698-2681

VALLENTUNA

Lena Möller-Claeson  
Lena Möller-Claeson

2023-06-30

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2023.

Mazars AB

Andreas Karlsson  
Andreas Karlsson  
Auktoriserad revisor



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Möllers Mat & Vin AB, org.nr 556698-2681

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Möllers Mat & Vin AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Möllers Mat & Vin ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Möllers Mat & Vin AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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*

Våra 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 våra 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

# Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

## *Uttalanden*

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Möllers Mat & Vin AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Möllers Mat & Vin AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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*

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsred 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06-30

**Mazars AB**

*Andreas Karlsson*

Andreas Karlsson

Auktoriserad revisor