

Årsredovisning

för

MODIU AB

Org.nr. 559270-1576

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	
Resultaträkning	
Balansräkning	
Noter	
Underskrifter av årsredovisning	

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-30. 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

Kevork Ekizean, Verkställande direktör
2024-07-30

Styrelsen för MODIU AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver restaurang-, catering- och festvåningsverksamhet i Borgen Restauranger & Festsalar.

Bolaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året startat 2 st dotterbolag, Modiu Serve AB som bedriver restaurangen Serve på UTK-hallen (restaurangverksamheten startade i februari 2024) och Modiu Carte Blanche AB som för närvarande inte bedriver någon verksamhet.

Kontrollbalansräkning

Eftersom bolagets egna kapital understiger hälften av det registrerade aktiekapitalet, är styrelsen enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen skyldig att upprätta en kontrollbalansräkning. Kontrollbalansräkningen upprättas i samband med att denna årsredovisning upprättas och den efterföljande stämman hålls i samband med den ordinarie årsstämman.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021
Nettoomsättning	6 452 587	6 576 008	4 405 229
Resultat efter finansiella poster	-411 617	-101 903	-189 332
Balansomslutning	2 189 746	3 100 984	2 980 759
Soliditet (%)	-7,21	8,18	11,93

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	330 668	-101 903	253 764
Balanseras i ny räkning		-101 903	101 903	0
Årets resultat			-411 617	-411 617
Belopp vid årets utgång	25 000	228 764	-411 617	-157 852

Kommentar

Villkorat aktieägartillskott uppgår till 520 000 (520 000) kronor.

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	228 764
Årets resultat	-411 617
Summa	-182 852

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	
Balanseras i ny räkning	-182 852
Summa	-182 852

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		6 452 587	6 576 008
Övriga rörelseintäkter		23 128	16 729
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 475 715	6 592 737
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 661 679	-2 534 482
Övriga externa kostnader		-1 900 139	-2 066 886
Personalkostnader	2	-1 952 266	-1 715 889
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-277 027	-274 032
Summa rörelsekostnader		-6 791 110	-6 591 289
Rörelseresultat		-315 395	1 448
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		576	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-96 798	-103 351
Summa finansiella poster		-96 222	-103 351
Resultat efter finansiella poster		-411 617	-101 903
Bokslutsdispositioner			
Summa bokslutsdispositioner		0	0
Resultat före skatt		-411 617	-101 903
Skatter			
Årets resultat		-411 617	-101 903

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	3	61 304	88 550
Summa immateriella anläggningstillgångar		61 304	88 550
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	180 000	260 000
Inventarier, verktyg och installationer	5	393 991	563 772
Summa materiella anläggningstillgångar		573 991	823 772
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	6	39 400	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		39 400	0
Summa anläggningstillgångar		674 695	912 322
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		259 556	627 991
Summa varulager m.m.		259 556	627 991
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		564 989	747 137
Övriga fordringar		175 119	173 356
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		292 413	208 090
Summa kortfristiga fordringar		1 032 522	1 128 583
Kassa och bank			
Kassa och bank		222 973	432 088
Summa kassa och bank		222 973	432 088
Summa omsättningstillgångar		1 515 050	2 188 662
SUMMA TILLGÅNGAR		2 189 746	3 100 984

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		228 764	330 668
Årets resultat		-411 617	-101 903
Summa fritt eget kapital		-182 852	228 764
Summa eget kapital		-157 852	253 764
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		1 507 067	1 869 813
Summa långfristiga skulder		1 507 067	1 869 813
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		45 026	63 537
Leverantörsskulder		473 619	497 553
Skatteskulder		4 192	1 047
Övriga skulder		298 530	407 209
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		19 164	8 060
Summa kortfristiga skulder		840 531	977 406
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 189 745	3 100 984

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjande period. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjande perioder tillämpas:

Avskrivning

Typ av tillgång	År
Goodwill	
Goodwill	5

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Avskrivning

Typ av tillgång	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	
Maskiner	5
Inventarier, verktyg och installationer	
Inventarier	5

Not 2 – Medelantalet anställda

Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	5	5

Not 3 – Goodwill

Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	136 231	136 231
Förändringar av anskaffningsvärden		
Utgående anskaffningsvärden	136 231	136 231
Ingående avskrivningar	-47 681	-20 435
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-27 246	-27 246
Utgående avskrivningar	-74 927	-47 681
Redovisat värde	61 304	88 550

Not 4 – Maskiner och andra tekniska anläggningar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	400 000	400 000
Utgående anskaffningsvärden	400 000	400 000
Ingående avskrivningar	-140 000	-60 000
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-80 000	-80 000
Utgående avskrivningar	-220 000	-140 000
Redovisat värde	180 000	260 000

Not 5 – Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	848 908	789 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	59 908
Utgående anskaffningsvärden	848 908	848 908
Ingående avskrivningar	-285 136	-118 350
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-169 781	-166 786
Utgående avskrivningar	-454 917	-285 136
Redovisat värde	393 991	563 772

Not 6 – Andelar i koncernföretag

Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	39 400	0
Utgående anskaffningsvärden	39 400	0
Redovisat värde	39 400	0

Specifikation innehav av andelar i koncernföretag inklusive uppgifter om företag

Företagets namn	Organisationsnummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
Modiu Serve AB	559462-8835	Uppsala	17 500	25 000
Modiu Carte Blance AB	559466-6322	Uppsala	20 000	25 000

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Modiu Serve AB	0	70%	70%	19 400
Modiu Carte Blance AB	0	80%	80%	20 000

Not 7 – Uppllysning om moderföretag

Uppgift om närmaste moderföretag

Nuvarande namn	Organisationsnummer	Säte
Tistronfabriken AB	559270-1576	Uppsala

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Uppsala

Kevork Ekizean

Henrik Blombergsson

Kevork Ekizean

Henrik Blombergsson

2024-06-30

2024-06-30

Verkställande direktör, Styrelseledamot

Styrelseordförande / Styrelseledamot