

Årsredovisning

för

Stormarknaden i Bålsta AB

559210-3674

Räkenskapsåret

2023-02-01 – 2024-01-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Stormarknaden i Bålsta AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition. *30/4-24*

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

Bålsta

30/4-2024



Krister Nilsson

Styrelsen för Stormarknaden i Bålsta AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-02-01 – 2024-01-31.

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

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet utgörs av handel med dagligvaror. Bolaget har sedan mars 2020 bedrivit verksamheten "ICA Maxi Bålsta" i Bålsta.

Företaget har sitt säte i Bålsta.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget förväntas ha en oförändrad utveckling kommande räkenskapsår.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 92,9% av Krister Nilsson Livs AB, 7% av Kristian Winterberg, resterande 0,1% ägs av ICA Sverige AB.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20 (8 mån)
Nettoomsättning	388 315	358 514	342 832	318 727	0
Resultat efter finansiella poster	22 643	18 699	18 839	19 034	-438
Balansomslutning	53 090	53 020	62 188	62 257	35 758
Soliditet (%)	34,1	28,2	24,3	18,7	0,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	3 533	14 852 902	14 956 435
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning			-14 800 000	-14 800 000
Balanseras i ny räkning		52 902	-52 902	0
Årets resultat			17 922 050	17 922 050
Belopp vid årets utgång	100 000	56 435	17 922 050	18 078 485

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	56 435
årets vinst	17 922 050
	17 978 485

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (13 980 kronor per aktie)	
Utdelning till aktieägare	13 980 000
i ny räkning överföres	3 998 485
	17 978 485

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: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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



2024061828239

Resultaträkning

	Not	2023-02-01 -2024-01-31	2022-02-01 -2023-01-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		388 315 149	358 513 547
Kostnad sålda varor		-322 333 700	-296 335 291
Bruttoresultat		65 981 449	62 178 256
Försäljningskostnader		-38 564 560	-37 660 603
Administrationskostnader		-14 000 646	-13 459 797
Övriga rörelseintäkter		9 301 221	7 932 238
		-43 263 985	-43 188 162
Rörelseresultat	2, 3, 4, 5	22 717 464	18 990 094
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		385 779	4 163
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-460 401	-295 501
		-74 622	-291 338
Resultat efter finansiella poster		22 642 842	18 698 756
Resultat före skatt		22 642 842	18 698 756
Skatt på årets resultat	7	-4 720 792	-3 845 854
Årets resultat		17 922 050	14 852 902

2024061828240

Balansräkning

Not

2024-01-31

2023-01-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

8

15 010 120

18 248 898

15 010 120

18 248 898

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

9

60 000

60 000

60 000

60 000

Summa anläggningstillgångar

15 070 120

18 308 898

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Färdiga varor och handelsvaror

8 801 231

8 233 725

8 801 231

8 233 725

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

362 565

664 727

Fordringar hos koncernföretag

1 803 761

8 209 811

Övriga fordringar

1 274 718

1 314 668

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

10

2 538 899

2 156 974

5 979 943

12 346 180

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

23 239 384

14 131 432

38 020 558

34 711 337

SUMMA TILLGÅNGAR

53 090 678

53 020 235

2024061828241

Balansräkning

Not

2024-01-31

2023-01-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

11

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

56 435

3 534

Årets resultat

17 922 050

14 852 902

17 978 485

14 856 436

Summa eget kapital

18 078 485

14 956 436

Långfristiga skulder

12

Skulder till kreditinstitut

5 500 003

7 944 447

Summa långfristiga skulder

5 500 003

7 944 447

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

2 444 444

2 444 444

Förskott från kunder

15 350

20 090

Leverantörsskulder

13 448 512

11 798 797

Aktuella skatteskulder

1 659 589

1 675 070

Övriga skulder

3 186 305

3 097 825

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13

8 757 990

11 083 126

Summa kortfristiga skulder

29 512 190

30 119 352

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

53 090 678

53 020 235

2024061828242

Kassaflödesanalys

Not 2023-02-01
-2024-01-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster	22 642 842
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	4 408 516
Betald skatt	-4 736 273

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital **22 315 085**

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av varulager och pågående arbete	-567 506
Förändring av kundfordringar	302 162
Förändring av kortfristiga fordringar	6 064 076
Förändring av leverantörsskulder	1 649 715
Förändring av kortfristiga skulder	-2 241 398
Kassaflöde från den löpande verksamheten	27 522 134

Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-1 169 738
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 169 738

Finansieringsverksamheten

Upptagna lån	-2 444 444
Utbetald utdelning	-14 800 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-17 244 444

Årets kassaflöde **9 107 952**

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början	14 131 432
Likvida medel vid årets slut	23 239 384

2024061828243

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	14,29 %
---	---------

Varulager

Varulagret har värderats till anskaffningsvärdet vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret inte har beaktats.

Koncernförhållanden

Bolaget ägs till 92,9% av Krister Nilsson Livs AB, 556564-0819.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Operationella leasingavtal

Leasingkostnader inkl hyra av lokal har belastat resultaträkningen enligt nedan:

	2023-02-01 -2024-01-31	2022-02-01 -2023-01-31
Leasing inventarier	1 553 046	1 400 617
Hyra av lokal	13 094 890	11 970 710
	14 647 936	13 371 327

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2023-02-01 -2024-01-31	2022-02-01 -2023-01-31
Stromson Revisionsbyrå		
Revisionsuppdrag	79 322	70 200
	79 322	70 200

2024061828245

Not 4 Anställda och personalkostnader

	2023-02-01 -2024-01-31	2022-02-01 -2023-01-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	84	83
Män	29	39
	113	122
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 476 754	833 818
Övriga anställda	30 004 458	30 601 302
	31 481 212	31 435 120
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	258 263	124 060
Pensionskostnader för övriga anställda	1 126 991	781 756
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	9 838 858	8 690 015
	11 224 112	9 595 831
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	42 705 324	41 030 951

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023-02-01 -2024-01-31	2022-02-01 -2023-01-31
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	0,26 %	0,29 %

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-02-01 -2024-01-31	2022-02-01 -2023-01-31
Övriga räntekostnader	460 401	295 501
	460 401	295 501

2024061828246

2024061828247

Not 7 Aktuell och uppskjuten skatt
Avstämning av effektiv skatt

		2023-02-01 -2024-01-31		2022-02-01 -2023-01-31
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		22 642 842		18 698 756
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-4 664 425	20,60	-3 851 944
Ej avdragsgilla kostnader	0,25	-56 408	0,38	-70 143
Ej skattepliktiga intäkter	0,00	41		
Skattereduktion			-0,41	76 233
Redovisad effektiv skatt	20,85	-4 720 792	20,57	-3 845 854

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-01-31	2023-01-31
Ingående anskaffningsvärden	30 020 497	29 980 331
Inköp	1 169 738	275 661
Försäljningar/utrangeringar	0	-235 495
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	31 190 235	30 020 497
Ingående avskrivningar	-11 771 599	-7 584 123
Försäljningar/utrangeringar	0	86 359
Årets avskrivningar	-4 408 516	-4 273 835
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 180 115	-11 771 599
Utgående redovisat värde	15 010 120	18 248 898
Avskrivningar fördelade per funktion		
Kostnad sålda varor	1 763 406	1 709 534
Försäljningskostnader	2 645 110	2 564 301
Summa avskrivningar	4 408 516	4 273 835

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2024-01-31	2023-01-31
Ingående anskaffningsvärden	60 000	60 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	60 000	60 000
Utgående redovisat värde	60 000	60 000

Avser deposition för tidningsleveranser.

Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-01-31	2023-01-31
Övriga förutbetalda kostnader	1 016 548	808 516
Förutbetald leasingkostnad	105 261	22 720
Förutbetald billeasing	124 775	212 163
Förutbetald lokalhyra	1 169 574	993 089
Förutbetald försäkring	122 741	120 486
	2 538 899	2 156 974

Not 11 Antal aktier och kvotvärde

B-aktierna har 1 röst vardera, medan A-aktiern har 10 röster.

Namn	Antal aktier	Kvotvärde
Antal A-Aktier	1	100
Antal B-Aktier	999	99 900
	1 000	

Not 12 Långfristiga skulder

	2024-01-31	2023-01-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Amortering längre fram än fem år från balansdagen	0	0
	0	0

2024061828249

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-01-31	2023-01-31
Upplupna räntekostnader	37 058	35 601
Upplupna hyreskostnader	0	609 413
Upplupna personalkostnader	7 428 672	9 223 433
Upplupna kostnader övriga	1 292 259	1 214 680
	8 757 989	11 083 127

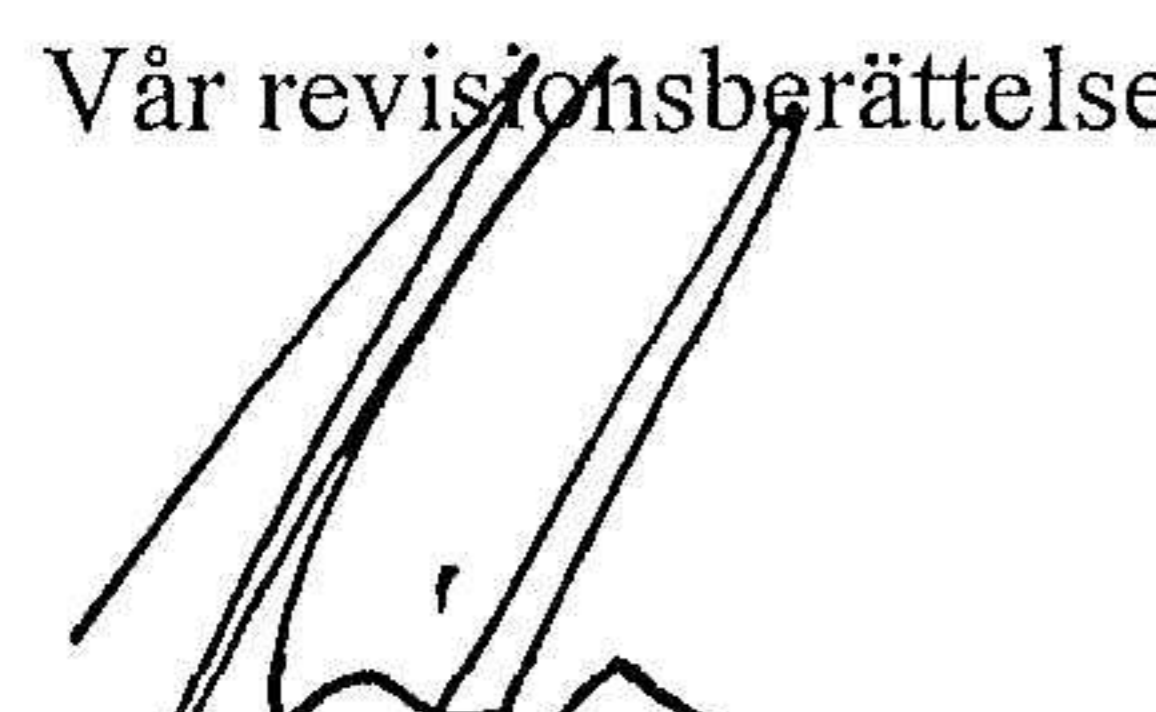
Not 14 Ställda säkerheter


	2024-01-31	2023-01-31
För skulder till kreditinstitut:		
Företagsinteckningar	25 000 000	25 000 000
	25 000 000	25 000 000
Depositioner		
Depositioner	60 000	60 000
	60 000	60 000

Bålsta den 30 april 2024


Krister Nilsson

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 april 2024


Joakim Larsson
Auktoriserad revisor


Eva Söderström
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas.



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Stormarknaden i Bålsta AB
Org.nr. 559210-3674

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stormarknaden i Bålsta AB för räkenskapsåret 2023-02-01 -- 2024-01-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stormarknaden i Bålsta ABs finansiella ställning per den 31 januari 2024 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Stormarknaden i Bålsta 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Stormarknaden i Bålsta AB för räkenskapsåret 2023-02-01 -- 2024-01-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Stormarknaden i Bålsta 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.

Strömsson

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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, viktiga 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 30 april 2024

Eva Söderström
Godkänd revisor

Joakim Larsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas

Strömsson