

Årsredovisning 2021.09.01 - 2022.08.31

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på årsstämma den 28 februari 2023.

Den stämman beslöt godkänna styrelsens förslag beträffande resultatdisposition.

Vallentuna den 28/2 - 2023



Madelene Thunell

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse sid 1-2

Resultaträkning sid 3

Balansräkning sid 4-5

Noter och upplysningar sid 6-8

Revisionsberättelse

MAT & MERA I VALLENTUNA AB

Org.nr: 556582-1179

2023040417150

Årsredovisning 2021.09.01 - 2022.08.31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse sid 1-2

Resultaträkning sid 3

Balansräkning sid 4-5

Noter och upplysningar sid 6-8

Revisionsberättelse

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören för Mat & Mera i Vallentuna AB får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2021.09.01 - 2022.08.31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om Verksamheten

Bolagets verksamhet utgörs av handel med dagligvaror. Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler under namnet "ICA Kvantum Vallentuna" i Vallentuna

Bolaget förväntas ha en oförändrad utveckling kommande räkenskapsår.

Flerårsöversikt

Översikt överbolagets ställning de senaste 4 åren

	2022-08-31	2021-08-31	2020-08-31	2019-08-31
Nettoomsättning	270 457 081	260 142 232	254 401 261	237 733 121
Resultat efter finansnetto	11 174 128	10 153 829	11 490 941	5 745 097
Balansomslutning	32 543 148	32 586 372	36 427 142	31 877 630
Soliditet	41%	39%	43%	21%
Antal anställda	51	50	46	46

Ägarförhållanden

Av aktierna i Mat & Mera i Vallentuna AB äger Madelene Thunell 42,50%, Ola Thunell 37,40%, Viktor Karlsson 10%, Ida Lewander 10%, ICA Handlarna AB 0,1%

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Bal.vinst	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	629 550	8 211 114
Disposition föreg. års res enl. bolagsstämma			8 211 114	-8 211 114
Utdelning			-6 000 000	
Utdelning på preferensaktie			-2 469 075	
Årets resultat				8 113 037
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	371 589	8 113 037

ÅRSREDOVISNING

Förslag till beslut om vinstutdelning

Förslag till disposition av vinst

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	371 589
Årets vinst	8 113 037
	<hr/>
	8 484 626

Styrelsen föreslår att vinstmedlen behandlas så att:

Utdelas på preferensaktie	2 896 426
Utdelas till övriga aktieägare	0
I ny räkning balanseras:	5 588 200
	<hr/>
	8 484 626

Styrelsen föreslår bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen ska betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsen uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattningen och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Företaget resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning.

MAT & MERA I VALLENTUNA AB
Org.nr: 556582-1179

ÅRSREDOVISNING

RESULTATRÄKNING	Not 1	2021.09.01 2022.08.31	2020.09.01 2021.08.31
Nettoomsättning		270 457 081	260 142 232
Kostnad sålda varor		<u>-222 109 206</u>	<u>-212 951 482</u>
Bruttoresultat		48 347 875	47 190 750
Försäljningskostnader		-22 362 380	-22 624 533
Administrationskostnader		-14 857 323	-14 270 234
Rörelseresultat	Not 2	11 128 172	10 295 983
Summa resultat från finansiella investeringar	Not 3	45 956	-142 154
Resultat efter finansiella poster		11 174 128	10 153 829
Bokslutsdispositioner	Not 4	<u>-941 205</u>	<u>318 901</u>
Resultat före skatt		10 232 923	10 472 730
Skatt på årets resultat		<u>-2 119 886</u>	<u>-2 261 616</u>
ÅRETS RESULTAT		8 113 037	8 211 114

2023040417153

Penneo dokumentnyckel: ISCP4-VW7X7-8F4VL-I2LCK-WAJU1-6A8FZ

ÅRSREDOVISNING

BALANSRÄKNING

	2022.08.31	2021.08.31
TILLGÅNGAR		
	Not 1	
Inventarier, verktyg och installationer		
Inventarier, verktyg och installationer	Not 5 11 951 851	13 202 215
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långfristiga fordringar	Not 6,7 <u>3 047 000</u>	<u>3 037 000</u>
Summa anläggningstillgångar	14 998 851	16 239 215
Omsättningstillgångar		
Varulager		
Handelsvaror	5 803 142	5 257 843
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	586 081	390 539
Skattefordringar	194 766	19 441
Övriga fordringar	453 286	509 851
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>1 294 803</u>	<u>1 277 599</u>
	<u>2 528 936</u>	<u>2 197 430</u>
Kassa och bank	9 212 219	8 891 884
Summa omsättningstillgångar	17 544 297	16 347 157
SUMMA TILLGÅNGAR	32 543 148	32 586 372

2023040417154

MAT & MERA I VALLENTUNA AB
Org.nr: 556582-1179

ÅRSREDOVISNING

BALANSRÄKNING

	2022.08.31	2021.08.31
EGET KAPITAL OCH SKULDER Not 1		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
	120 000	120 000
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	371 590	629 550
Årets resultat	<u>8 113 037</u>	<u>8 211 114</u>
	8 484 627	8 840 664
Summa eget kapital	8 604 627	8 960 664
Obeskattade reserver	5 820 986	4 879 781
Långfristiga skulder		
Kreditinstitut	2 357 138	3 214 282
Checkräkningskredit	<u>0</u>	<u>0</u>
	2 357 138	3 214 282
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	8 570 770	7 870 081
Skatteskulder	0	0
Övriga skulder	2 772 008	3 115 594
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<u>4 417 619</u>	<u>4 545 970</u>
	15 760 397	15 531 645
Summa eget kapital och skulder	32 543 148	32 586 372

2023040417155

Penneo dokumentnyckel: ISCP4-VWXTX7-8F4VL-12LCK-WAJU1-6A8FZ

ÅRSREDOVISNING

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor och beloppet anges i kr om inget annat anges. Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Intäktsredovisning

Bolaget tillämpar funktionsindelad resultaträkning. Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för rabatter.

Anläggningstillgångar

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

Avskrivningar sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningars procent tillämpas:

Transportmedel	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	7 år
Enligt policy i branschen sker avskrivning på butiksinventarier med 15%	

Leasing

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

Varulager

Varulagret har värderats till 97% av det samlade anskaffningsvärdet vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valde värderingsmetoden innebär att eventuellt inkurans i varulagret har beaktats.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader

Antal anställda

Medelantalet anställda under räkenskapsåret

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar

Soliditet %

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

ÅRSREDOVISNING

Not 2 Medeltal anställda

Medeltal anställda:

	2021/2022	2020/2021
Totalt	51	50

Not 3 Resultat från finansiella poster

	2021/2022	2020/2021
Övriga ränteintäkter	180 000	30 192
Nedskrivningar vp	0	-25 283
Övriga räntekostnader	-134 044	-147 063
Summa finansiella poster	45 956	-142 154

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2021/2022	2020/2021
Förändring överavskrivningar	-941 205	318 901
Summa bokslutsdispositioner	-941 205	318 901

Not 5 Materiella anläggningstillgångar

	2021/2022	2020/2021
<u>Inventarier, verktyg och installationer</u>		
Ingående anskaffningsvärde	27 988 981	26 979 901
Inköp	2 363 742	1 009 080
Utrangerade inventarier	0	0
Utgående ackum. anskaffningsvärde	30 352 723	27 988 981
Ingående avskrivningar	-14 786 766	-10 998 327
Utrangerade inventarier	0	0
Årets avskrivningar	-3 614 106	-3 788 439
Utgående ackumulerade avskrivningar	-18 400 872	-14 786 766
Utgående planenligt restvärde	11 951 851	13 202 215

ÅRSREDOVISNING

Not 6 **Finansiella anläggningstillgångar**

	2021/2022	2020/2021
Kapitalförsäkring	0	0
Lånefordran	3 000 000	3 000 000
Depositioner tidningar	47 000	37 000
	3 047 000	3 037 000

Marknadsvärdet på ovanstående värdepapper uppgår till

Not 7 **Ställda säkerheter**

	2022-08-31	2021-08-31
Företagsinteckningar	8 000 000	8 000 000
Tidningsdepositioner	47 000	37 000
	8 047 000	8 037 000

Stockholm enligt digital signatur

Madelene Thunell
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats enligt digital signatur

Tomas Randér
Auktoriserad revisor, FAR

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MADELENE THUNELL

VD

Serienummer: 19670919xxxx

IP: 94.255.xxx.xxx

2023-02-28 08:52:40 UTC



TOMAS RANDÉR

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19690605xxxx

IP: 185.45.xxx.xxx

2023-02-28 14:13:50 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsclatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2023040417159

Penneo dokumentnyckel: ISCP4-VWTX7-8F4VL-I2LCK-WAJU1-5A8FZ

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i
Mat & Mera i Vallentuna AB
Org.nr 556582-1179

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mat & Mera i Vallentuna AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mat & Mera i Vallentuna ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mat & Mera i Vallentuna AB enligt god revisorsred 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 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 styrelsen och verkställande direktören 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 revisionsred 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

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 Mat & Mera i Vallentuna AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Mat & Mera i Vallentuna AB enligt god revisionsred 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 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen och bolagsordningen.

Täby enligt digital signatur

Tomas Randér
Auktoriserad revisor, FAR

2023040417162

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MADELENE THUNELL

VD

Serienummer: 19670919xxxx

IP: 94.255.xxx.xxx

2023-02-27 17:34:39 UTC



TOMAS RANDÉR

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19690605xxxx

IP: 185.45.xxx.xxx

2023-02-28 07:35:52 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämpat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Penneo dokumentnyckel: HAYOK-84SFP-13OKX-YSW12-BE01L-XHM6U

Penneo dokumentnyckel: FENN7-6INK4-JLXEO-MZQJS-ZM4ZM-EZYFO