

Årsredovisning

för

Stockholm Mattor och Golv AB

Org.nr. 556322-2289

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll

Förvaltningsberättelse

Resultaträkning

Balansräkning

Noter

Underskrifter av årsredovisning

Sida

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-24.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Bobby Baktash, Verkställande direktör

2024-10-25

Styrelsen och verkställande direktören för Stockholm Mattor och Golv 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

Föremål för bolagets verksamhet är butik- och detaljhandel av textila mattor och golv och därmed förenlig verksamhet. Bolaget utför även installationer av textila golv både i offentliga- och hemmamiljöer samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i STOCKHOLM.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har bolaget mött betydande utmaningar till följd av omvärldsfaktorer som har haft en negativ inverkan på efterfrågan inom bolagets marknad. Dessa faktorer har inkluderat ökade ekonomiska osäkerheter och förändringar i kundbeteenden, vilket i sin tur har hämmat bolagets tillväxtpotentialer. Trots dessa motgångar har bolaget anpassat sin verksamhet för att hantera den förändrade marknadssituationen.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	19 799 349	27 769 064	21 669 046	17 206 061	8 673 221
Resultat efter finansiella poster	147 593	924 984	-221 605	1 038 305	-850 771
Balansomslutning	7 095 394	6 812 811	6 021 628	5 736 398	4 315 732
Soliditet (%)	28,40	28,61	29,00	37,00	29,10

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning: Huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster: Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Balansomslutning: Bolagets tillgångar eller skulder inkluderat eget kapital

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	1 003 970	705 137	1 949 107
Balanseras i ny räkning	0	0	705 137	-705 137	0
Årets resultat	0	0	0	-12 784	-12 784
Belopp vid årets utgång	200 000	40 000	1 709 107	-12 784	1 936 324

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 709 107
Årets resultat	-12 784
Summa	1 696 324

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	
Balanseras i ny räkning	1 696 324
Summa	1 696 324

Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseresultat			
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		19 799 349	27 769 064
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning		190 606	293 683
Övriga rörelseintäkter	2	308 745	476 433
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		20 298 700	28 539 180
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-8 750 232	-17 979 321
Övriga externa kostnader		-6 868 520	-4 483 189
Personalkostnader	3	-4 300 147	-4 818 083
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-94 253	-25 004
Övriga rörelsekostnader		-75 345	-293 592
Summa rörelsekostnader		-20 088 497	-27 599 188
Rörelseresultat		210 203	939 992
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		83	2 775
Räntekostnader och liknande resultatposter		-62 692	-17 783
Summa finansiella poster		-62 609	-15 008
Resultat efter finansiella poster		147 593	924 984
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-99 121	0
Summa bokslutsdispositioner		-99 121	0
Resultat före skatt		48 472	924 984
Skatter			
Skatt på årets resultat		-61 256	-219 847
Årets resultat		-12 784	705 137

Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Hyresrätter och liknande rättigheter		0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer		0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	4	761 624	722 160
Summa materiella anläggningstillgångar		761 624	722 160
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		150 000	150 000
Fordringar hos koncernföretag		100 000	100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		250 000	250 000
Summa anläggningstillgångar		1 011 624	972 160
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		2 529 927	2 339 321
Förskott till leverantörer		38 093	98 756
Summa varulager m.m.		2 568 019	2 438 077
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 747 568	2 212 923
Fordringar hos koncernföretag		194 686	0
Övriga fordringar		165 713	17 835
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		639 605	375 059
Summa kortfristiga fordringar		2 747 573	2 605 817
Kassa och bank			
Kassa och bank		768 177	796 758
Summa kassa och bank		768 177	796 758
Summa omsättningstillgångar		6 083 770	5 840 652
SUMMA TILLGÅNGAR		7 095 394	6 812 811

Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Reservfond		40 000	40 000
Summa bundet eget kapital		240 000	240 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 709 107	1 003 970
Årets resultat		-12 784	705 137
Summa fritt eget kapital		1 696 324	1 709 107
Summa eget kapital		1 936 324	1 949 107
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		99 121	0
Summa obeskattade reserver		99 121	0
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		125 000	0
Summa långfristiga skulder		125 000	0
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		140 293	553 509
Leverantörsskulder		2 614 647	2 149 962
Skatteskulder		297 130	220 575
Övriga skulder		1 364 235	1 543 570
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		518 644	396 088
Summa kortfristiga skulder		4 934 949	4 863 704
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 095 394	6 812 811

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

Avskrivningsprinciper

Typ av tillgång	Procent	År
Hysesrätter och liknande rättigheter		
Typ av tillgång	100	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

Avskrivningsprinciper

Typ av tillgång	Procent	År
Förbättringsutgifter på annans fastighet		
Typ av tillgång	100	10

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Intäkter från konsulttjänster intäktsredovisas när tjänsterna tillhandahålls.

Not 2 – Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter per intäktslag

Intäktslag	2023-12-31	2022-12-31
Hysesintäkter	83 058	237 725
Valutakursvinster på fordringar och skulder av rörelsekaraktär	45 524	183 379
Vinst vid avyttring av immateriella och materiella anläggningstillgångar	0	20 000

Intäktsslag	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna intäkter	160 723	600
Övriga rörelseintäkter	19 440	34 729

Not 3 – Medelantalet anställda

Medelantalet anställda	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	11	6

Not 4 – Förbättringsutgifter på annans fastighet

Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	747 164	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	133 718	747 164
Utgående anskaffningsvärden	880 881	747 164
Ingående avskrivningar	-25 004	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-94 253	-25 004
Utgående avskrivningar	-119 257	-25 004
Redovisat värde	761 624	722 160

Not 5 – Ställda säkerheter

Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	1 400 000	1 400 000
Summa ställda säkerheter	1 400 000	1 400 000

Underskrifter av årsredovisning

Bobby Baktash

2024-10-24

Verkställande direktör

Alireza Baktash

2024-10-24

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2024-10-24

Jag har i denna avstyrkt att resultaträkningen och balansräkningen fastställs.

KPMG AB

Pekka Anderman

Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stockholm Mattor och Golv AB , org.nr 556322-2289

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stockholm Mattor och Golv AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stockholm Mattor och Golv ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Stockholm Mattor och Golv 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.

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.

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 Stockholm Mattor och Golv AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Stockholm Mattor och Golv 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.

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 styrelseledamoten 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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 överträdelse 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

Bolaget har vid flera tillfällen inte betalat skatter och avgifter i rätt tid.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Borlänge 2024-10-24

Pekka Anderman

Pekka Anderman

Godkänd revisor