

Årsredovisning för

Stockholms Matbolag AB

556570-4847

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Stockholms Matbolag AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023- 01-18. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Upplands Väsby 2023- 01-18



Bengt Johansson
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Stockholms Matbolag AB, 556570-4847, med säte i Stockholms kommun, får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2021-09-01-2022-08-31.

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet utgöres av handel med dagligvaror. Bolaget driver verksamheten i "ICA Supermarket Glädjen" i Upplands Väsby.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Omvärldsfaktorer

Under 2022 har flera omvärldsfaktorer påverkat bolagets verksamhet, främst i form av stigande energipriser, prisinflation och förändrade kundbeteenden. I vilken omfattning det påverkar bolaget bedöms löpande för att beakta lämpliga åtgärder i bolagets verksamhet. Fokus är att genomföra och fortsätta utveckla åtgärder för att driva försäljningstillväxt i volym, möta konsekvenserna av oron i omvärlden och öka fokus på effektivitet i hela värdekedjan.

Ägarförhållanden

Bengt Johansson äger 99,9 procent av aktierna i bolaget.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning i kr	64 796 328	67 778 941	67 632 480	64 521 189
Rörelsemarginal i %	6	9	9	6
Soliditet i %	70	71	69	65
Antal anställda	17	17	17	16

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Summa
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	10 080 225	10 200 225
Utdelning enligt beslut av extra årsstämma			-5 000 000	-5 000 000
Årets resultat			6 965 812	6 965 812
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	12 046 037	12 166 037

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel

	<i>Belopp i kr</i>
Balanserade vinstmedel	5 080 225
Årets vinst	6 965 812
	<hr/> 12 046 037

Styrelsen föreslår att vinstmedlen behandlas så att

↑ i ny räkning överföres	12 046 037
	<hr/> 12 046 037

2023012502483

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Nettoomsättning		64 796 328	67 778 941
Kostnad för sålda varor		-50 671 709	-52 423 026
Bruttoresultat		14 124 619	15 355 915
Försäljningskostnader		-6 931 868	-6 123 138
Administrationskostnader		-3 559 178	-3 503 497
Övriga rörelseintäkter		428 215	-
Rörelseresultat	2,3,4	4 061 788	5 729 280
Resultat från finansiella poster	5		
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		4 413 667	237 500
Ränteintäkter och liknande resultatposter		42 063	14 992
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 005	6 565
Resultat efter finansiella poster		8 515 513	5 988 337
Bokslutsdispositioner	6	-864 123	-1 086 858
Resultat före skatt		7 651 390	4 901 479
Skatt på årets resultat		-685 578	-1 007 704
Årets resultat		6 965 812	3 893 775

2023012502484

↑

26

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	1 011 647	1 339 158
		<u>1 011 647</u>	<u>1 339 158</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	225 170	2 683 559
Uppskjuten skattefordran		131 840	-
Andra långfristiga fordringar	9	7 432 905	3 792 905
		<u>7 789 915</u>	<u>6 476 464</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>8 801 562</u>	<u>7 815 622</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager mm			
Färdiga varor och handelsvaror		2 299 083	2 250 808
		<u>2 299 083</u>	<u>2 250 808</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		153 552	82 695
Aktuell skattefordran		246 216	-
Övriga fordringar		255 450	517 582
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		302 146	231 159
		<u>957 364</u>	<u>831 436</u>
Kassa och bank	10	13 747 832	10 904 660
Summa omsättningstillgångar		<u>17 004 279</u>	<u>13 986 904</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>25 805 841</u>	<u>21 802 526</u>

2025012502485

↑

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		5 080 225	6 186 451
Årets resultat		6 965 812	3 893 774
		<u>12 046 037</u>	<u>10 080 225</u>
Summa eget kapital		<u>12 166 037</u>	<u>10 200 225</u>
Obeskattade reserver	11		
Akkumulerade överavskrivningar		450 000	895 877
Periodiseringsfonder		7 027 000	5 717 000
		<u>7 477 000</u>	<u>6 612 877</u>
Avsättningar			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser		640 000	-
		<u>640 000</u>	<u>-</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 183 753	1 912 036
Skatteskulder		-	305 326
Övriga kortfristiga skulder		1 741 419	1 202 067
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 597 632	1 569 995
		<u>5 522 804</u>	<u>4 989 424</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>25 805 841</u>	<u>21 802 526</u>

2023012502486

[Handwritten mark]

[Handwritten signature]

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995: 1554) och BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Om inget annat anges värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar har ej delats upp på komponenter då inga betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperiod har identifierats.

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

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	År
Inventarier, verktyg och installationer	7
Datainventarier	3
Bilar och andra transportmedel	5

Varulager

Varulagret har värderats till 97 % av det lägsta anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Leasing

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

↑

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde. Avdrag görs för lämnade rabatter. Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Ersättning i form av ränta eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Resultaträkning

Bolaget tillämpar funktionsindeldad resultaträkning. Till kostnad för sålda varor hänförs kostnader för varubeställning, varumottagning, lagerhållning samt varuvård. Till försäljningskostnader hänförs kostnader för manuell försäljning, kassa och övriga försäljningskostnader. Till administrationskostnader hänförs kostnader för kontor och administration.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen.

Soliditet (%)

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

Ersättning till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare utöver dessa avgifter. Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Not 2 Av- och nedskrivningarnas fördelning per funktion

	2021/2022	2020/2021
Kostnad sålda varor	-273 754	-274 280
Försäljningskostnader	-410 632	-411 419
	-684 386	-685 699

Not 3 Operationella leasingavtal

Årets bokförda kostnader för leasing uppgår till 13 108 kr.
Föregående års leasingkostnader uppgick till 29 107 kr.

Hysesavtal ingår ej i leasingavtal.

2023012502488

Not 4 Uppgifter om personal

Medelantalet anställda

	2021/2022	2020/2021
Kvinnor	9	7
Män	8	10
Totalt	17	17

Not 5 Finansiella poster

	2021/2022	2020/2021
Resultat från värdepapper	4 413 667	237 500
Ränteintäkter, övriga	42 063	14 992
Räntekostnader, övriga	-2 005	6 565
	4 453 725	259 057

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2021/2022	2020/2021
Förändring överavskrivningar	445 877	478 142
Avsättning till periodiseringsfond	-1 310 000	-1 565 000
	-864 123	-1 086 858

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	2022-08-31	2021-08-31
-Ingående anskaffningsvärde	11 531 471	11 401 874
-Inköp	356 874	129 597
Utgående anskaffningsvärde	11 888 345	11 531 471
-Ingående avskrivningar	-10 192 312	-9 506 614
-Årets avskrivningar	-684 386	-685 699
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 876 698	-10 192 313
Utgående planenligt restvärde	1 011 647	1 339 158

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 683 559	2 683 559
-Årets avyttringar	-2 458 389	-
Redovisat värde vid årets slut	225 170	2 683 559

2023012502489

↑

Not 9 Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	2022-08-31	2021-08-31
Depositioner tidningar	46 200	46 200
Kapitalförsäkring	7 386 705	3 746 705
Andra långfristiga fordringar	-	-
	<u>7 432 905</u>	<u>3 792 905</u>
Ingående anskaffningsvärde	3 792 905	1 092 905
-Tillkommande fordringar	3 640 000	3 000 000
-Avgående fordringar	-	-300 000
Utgående anskaffningsvärde	<u>7 432 905</u>	<u>3 792 905</u>

Not 10 Checkräkningskredit

	2022-08-31	2021-08-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit	-	-

Not 11 Obeskattade reserver

	2022-08-31	2021-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	500 000	500 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	1 100 000	1 100 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	1 192 000	1 192 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	1 360 000	1 360 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	1 565 000	1 565 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	1 310 000	-
Akkumulerade överavskrivningar inventarier	450 000	895 877
	<u>7 477 000</u>	<u>6 612 877</u>
Akkumulerad uppskjuten skatt	1 540 262	1 415 156

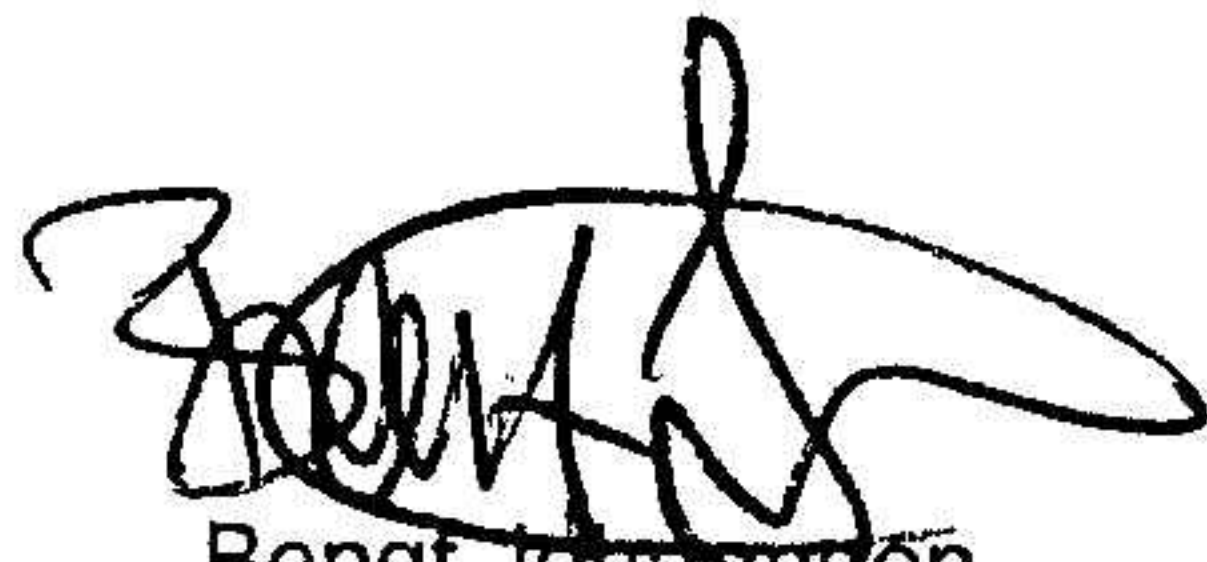
Not 12 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2022-08-31	2021-08-31
Ställda säkerheter för skuld till kreditinstitut		
Företagsinteckning	4 000 000	4 000 000
Säkerheter för annat		
Deposition för tidningsleverans	46 200	46 200
Pant avseende pensionsavsättning	640 000	-
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

2023012502490

Underskrifter

Stockholm den 18/1-2023



Bengt Johansson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 18/1-2023
Ernst & Young AB



Per Modin
Auktoriserad revisor

2023012502491



Bildninga better
workriggodd

2023012502492

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stockholms Matbolag AB, org.nr 556570-4847

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stockholms Matbolag AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2021-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stockholms Matbolag ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Stockholms Matbolag AB enligt god revisors sed 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 revisions sed 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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 och verkställande direktörens förvaltning för Stockholms Matbolag AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Stockholms Matbolag 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 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

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 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.

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 räkenskaper. 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.

Västerås den 18/1-2023

Ernst & Young AB



Per Modin
Auktoriserad revisor