

Årsredovisning

MATTVARUHUSET B. Berglund AB

556195-1673

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkensårsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-16.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2023-02-16


Bo Berglund

Årsredovisning

MATTVARUHUSET B. Berglund AB

556195-1673

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget importerar och säljer mattor i Huddinge, Danderyd och Bromma.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget är ett dotterbolag till Golvaco Holding AB org nr 556745-1116 (75 %) och Second Floor AB org nr 559181-5252 (25 %)

FLERÅRSÖVERSIKT

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	34 926 903	39 955 153	35 498 550	31 010 150
Resultat efter finansiella poster	4 419 885	8 457 838	4 321 244	2 751 615
Soliditet %	68	63	45	31

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	600 000	210 000	410 804	5 840 168
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning			-6 000 000	
Balanseras i ny räkning			5 840 168	-5 840 168
Årets resultat				4 740 658
Belopp vid årets utgång	600 000	210 000	250 972	4 740 658

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	250 972
Årets resultat	4 740 658
<i>Summa</i>	<i>4 991 630</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	4 500 000
Balanseras i ny räkning	491 630
<i>Summa</i>	<i>4 991 630</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	34 926 903	39 955 153
Övriga rörelseintäkter	440 961	403 356
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	35 367 864	40 358 509
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-11 870 993	-13 216 487
Övriga externa kostnader	-9 799 133	-9 691 077
Personalkostnader	-11 705 949	-10 873 698
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-160 079	-211 235
Övriga rörelsekostnader	-18 082	-65
Summa rörelsekostnader	-33 554 236	-33 992 562
Rörelseresultat	1 813 628	6 365 947
Finansiella poster		
Resultat från andelar i koncernföretag	2 600 000	2 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6 379	91 901
Räntekostnader och liknande resultatposter	-122	-10
Summa finansiella poster	2 606 257	2 091 891
Resultat efter finansiella poster	4 419 885	8 457 838
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	895 000	-1 617 800
Summa bokslutsdispositioner	895 000	-1 617 800
Resultat före skatt	5 314 885	6 840 038
Skatter		
Skatt på årets resultat	-574 227	-999 870
Årets resultat	4 740 658	5 840 168

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

542 208

208 881

Summa materiella anläggningstillgångar

542 208

208 881

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

324 000

324 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

324 000

324 000

Summa anläggningstillgångar

866 208

532 881

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

7 553 005

8 002 566

Summa varulager m.m.

7 553 005

8 002 566

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

382 250

487 196

Fordringar hos koncernföretag

14 304

805 667

Övriga fordringar

279 113

-

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 310 822

1 189 058

Summa kortfristiga fordringar

1 986 489

2 481 921

Kassa och bank

Kassa och bank

1 291 358

4 637 383

Summa kassa och bank

1 291 358

4 637 383

Summa omsättningstillgångar

10 830 852

15 121 870

SUMMA TILLGÅNGAR

11 697 060

15 654 751

2023022006948

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	600 000	600 000
Reservfond	210 000	210 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>810 000</i>	<i>810 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	250 972	410 804
Årets resultat	4 740 658	5 840 168
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>4 991 630</i>	<i>6 250 972</i>
Summa eget kapital	5 801 630	7 060 972
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	2 702 800	3 597 800
Summa obeskattade reserver	2 702 800	3 597 800
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	490 311	917 163
Skulder till koncernföretag	585 000	1 585 000
Skatteskulder	160 211	396 074
Övriga skulder	1 105 261	1 348 799
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	851 847	748 943
Summa kortfristiga skulder	3 192 630	4 995 979
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	11 697 060	15 654 751

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Nettoomsättning

Bolagets intäkter består av varuförsäljning vilken intäktsförs i takt med att väsentlig risk och förmånder övergår på köparen.

Varulagret

Varulagret har tagits upp till det lägsta av anskaffningsvärdet respektive nettoförsäljningsvärdet. Skattemässigt inkuransavdrag har gjorts med tre procent.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

2022

2021

Medelantalet anställda

23

27

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden

3 496 843

3 496 843

Inköp

493 406

480 000

Försäljningar/utrangeringar

-234 000

–

Utgående anskaffningsvärden

3 756 249

3 976 843

Årets avskrivningar

160 079

211 235

2023022006950

Not 4	Andelar i koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	324 000	324 000
	Utgående anskaffningsvärden	324 000	324 000
	Redovisat värde	324 000	324 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm



Bo Berglund
2023-02-16

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-02-16



Per Lindblom
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag
Org.nr 556195-1673

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolags finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Allians

REVISION & REDOVISNING

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

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 Mattvaruhuset B. Berglund Aktiebolag 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 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

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 i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller

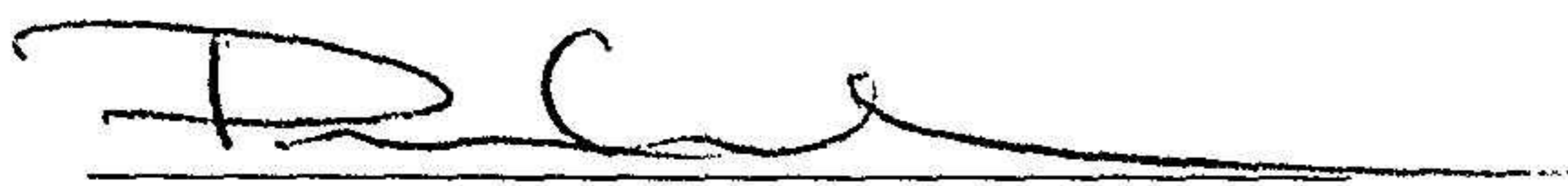
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 16 februari 2023



Per Lindblom
Auktoriserad revisor