

Årsredovisning

Globen Tak & Fastighetsvård AB

556543-9469

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-15. 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:
Lars-Gunnar Persson
2023-12-20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets rörelse omfattar servicearbeten avseende fastighetsvård samt takbeläggningsarbeten. Företaget har sitt säte i Stockholms län.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2209-2308	2109-2208	2009-2108	1909-2008	1809-1908
Nettoomsättning	10 199	9 455	8 367	6 226	7 395
Resultat efter finansiella poster	-78	421	782	-98	-139
Balansomslutning	3 032	2 799	2 595	2 014	2 499
Soliditet %	27	41	41	22	21
Kassalikviditet %	142	203	220	174	174

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	530 279	249 102
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-250 000	
- Balanseras i ny räkning			249 102	-249 102
- Årets resultat				2 209
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	529 381	2 209
				Totalt
- Belopp vid årets ingång				899 381
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning				-250 000
- Balanseras i ny räkning				0
- Årets resultat				2 209
- Belopp vid årets utgång				651 590

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	529 381
<i>Årets resultat</i>	2 209
<i>Summa</i>	531 590

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	531 590
<i>Summa</i>	531 590

RESULTATRÄKNING

	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	10 198 671	9 455 246
Övriga rörelseintäkter	13 434	17 090
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	10 212 105	9 472 336
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-7 671 345	-6 545 699
Övriga externa kostnader	-912 424	-874 538
Personalkostnader	1 -1 693 815	-1 622 042
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-4 177	0
Summa rörelsekostnader	-10 281 761	-9 042 279
Rörelseresultat	-69 656	430 057
Finansiella poster		
Ränteintäkter	1 267	0
Räntekostnader	-9 632	-9 415
Summa finansiella poster	-8 365	-9 415
Resultat efter finansiella poster	-78 021	420 642
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	85 870	-106 000
Summa bokslutsdispositioner	85 870	-106 000
Resultat före skatt	7 849	314 642
Skatter		
Skatt på årets resultat	-5 640	-65 540
Årets resultat	2 209	249 102

BALANSRÄKNING

		2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	2	0	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och Inventarier	3	67 418	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		67 418	0
Summa anläggningstillgångar		67 418	0
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		61 810	0
<i>Summa varulager m.m.</i>		61 810	0
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		465 148	770 979
Övriga fordringar		282 928	304 562
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		519 358	242 426
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 267 434	1 317 967
<i>Kassa och bank</i>	4		
Kassa och bank		1 635 356	1 481 224
<i>Summa kassa och bank</i>		1 635 356	1 481 224
Summa omsättningstillgångar		2 964 600	2 799 191
SUMMA TILLGÅNGAR		3 032 018	2 799 191

BALANSRÄKNING

		2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		529 381	530 279
Årets resultat		2 209	249 102
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>531 590</i>	<i>779 381</i>
Summa eget kapital		651 590	899 381
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	5	216 000	301 870
Summa obeskattade reserver		216 000	301 870
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	116 702	216 698
Summa långfristiga skulder		116 702	216 698
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	99 996	99 996
Leverantörsskulder		893 747	161 869
Skulder till koncernföretag		713 995	763 995
Övriga skulder		116 723	158 772
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		223 265	196 610
Summa kortfristiga skulder		2 047 726	1 381 242
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 032 018	2 799 191

NOTER

Not 0 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2). Principerna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Materiella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år. Inget restvärde har beräknats.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Not 1 Medelantalet anställda 2023-08-31 2022-08-31

Medelantalet anställda	4	4
------------------------	---	---

Not 2 Goodwill 2023-08-31 2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden	500 000	500 000
Utgående anskaffningsvärden	500 000	500 000
Ingående avskrivningar	-500 000	-500 000
Utgående avskrivningar	-500 000	-500 000
Redovisat värde	0	0

Not 3 Maskiner och Inventarier 2023-08-31 2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden	222 024	222 024
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	71 595	-
Utgående anskaffningsvärden	293 619	222 024
Ingående avskrivningar	-222 024	-222 024
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-4 177	-
Utgående avskrivningar	-226 201	-222 024
Redovisat värde	67 418	0

Not 4 Kassa och bank 2023-08-31 2022-08-31

I kassa och bank ingår ett konto med spärrat belopp	54 183	54 183
Summa	54 183	54 183

Not 5 Periodiseringsfonder 2023-08-31 2022-08-31

<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
Beskattningsår 2021	110 000	195 870

Bokslutningsår 2020	2020-08-31	2020-08-31
Redovisat värde	216 000	301 870

Not 6	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2023-08-31	2022-08-31
--------------	--	-------------------	-------------------

Företagets banklån som uppgår till 216 698kr (föreg 316 694kr) har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	116 702	216 698
------------------------------------	---------	---------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	99 996	99 996
------------------------------------	--------	--------

Not 7	Eventualförpliktelser	2023-08-31	2022-08-31
--------------	------------------------------	-------------------	-------------------

Garantiförpliktelser	104 000	104 000
----------------------	---------	---------

Not 8	Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
--------------	---------------------------	-------------------	-------------------

Spärrkonto SHB	54 183	54 183
----------------	--------	--------

Summa ställda säkerheter	54 183	54 183
--------------------------	--------	--------

Not 9	Rapport om årsredovisningen
--------------	------------------------------------

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult: Eva Hertzberg, FKSH Företagskonsulterna AB.

Not 10	Upplysning om moderföretag
---------------	-----------------------------------

Upplystes att företaget är dotterföretag till Globen Service Intressenter AB, org nr 556709-2977 med säte i Stockholms kommun.

UNDERSKRIFTER

Enskede den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Lars-Gunnar Persson

Lars-Gunnar Persson

2023-12-15

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-12-15

Kajsa Goding

Kajsa Goding

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Globen Tak & Fastighetsvård AB, Org.nr. 556543-9469

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Globen Tak & Fastighetsvård AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Globen Tak & Fastighetsvård ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 Globen Tak & Fastighetsvård AB enligt god revisionssed 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.

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Globen Tak & Fastighetsvård AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Globen Tak & Fastighetsvård 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 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 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 15 december 2023

Kajsa Goding
Kajsa Goding

Auktoriserad revisor