

Årsredovisning
för
Källvikendörren AB
556341-2583

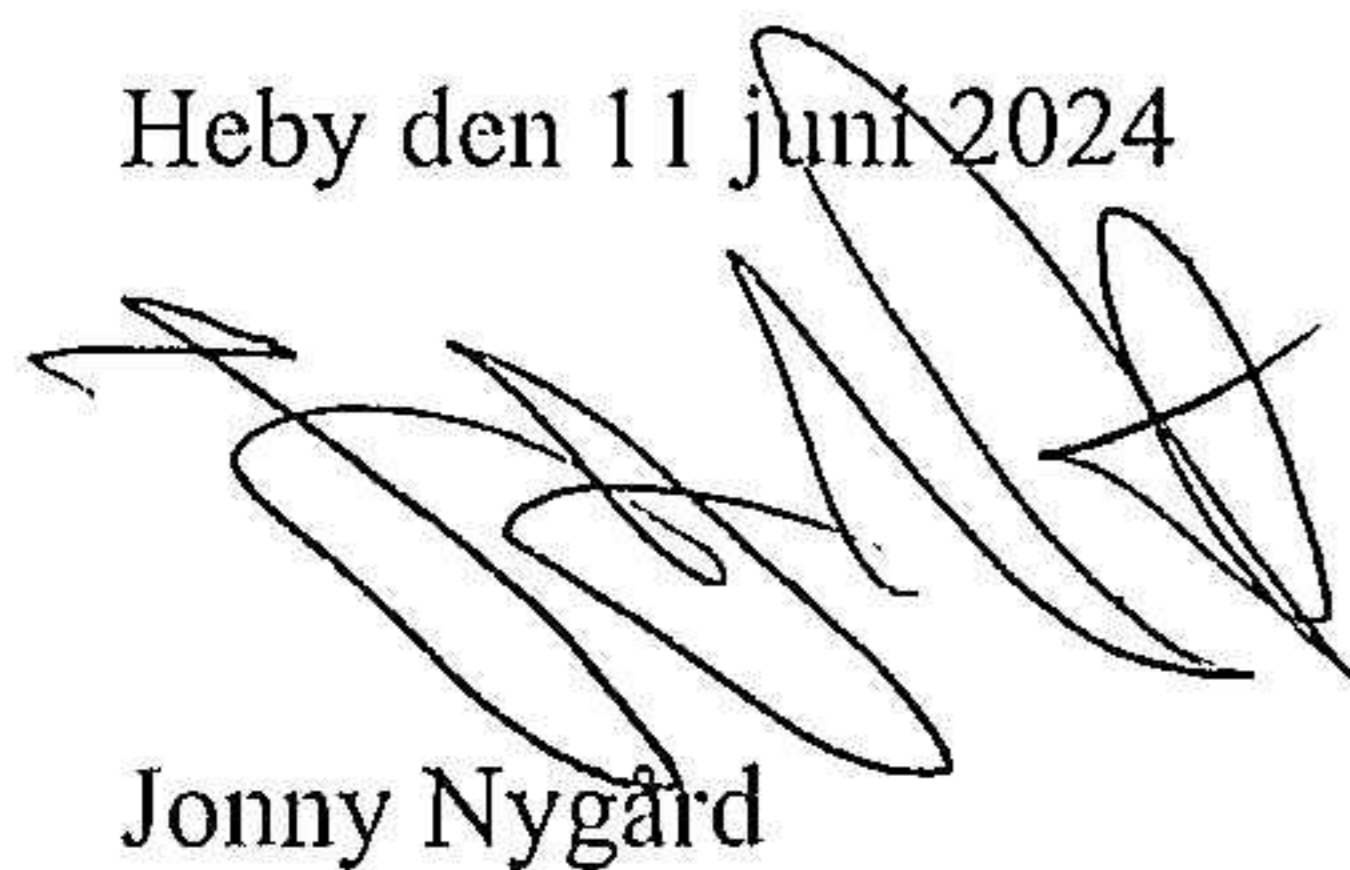
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Källvikendörren AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 11 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Heby den 11 juni 2024



Jonny Nygård

Årsredovisning
för
Källvikendörren AB

556341-2583

Räkenskapsåret

2023
@

Styrelsen och verkställande direktören för Källvikendörren AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet består av tillverkning av dörrar och bedrivs i egna ändamålsenliga industrilokaler i Källviken, Heby kommun. Kundkretsen finns mestadels inom bygggrossistsektorn och försäljningsområdet är i stort sett hela Sverige.

Företaget är helägt dotterföretag till Nordindörren AB, org.nr 556375-8779.

Företaget har sitt säte i Heby.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Marknadsläget i branschen har varit tufft under 2023 med vikande ordergång, inflation och stigande priser och det har även påverkat bolaget under året.

Bolaget har vidare råkat ut för två driftstopp under året, vilket lett till att verksamheten stått still i flera veckor. Detta är nu åtgärdat och verksamheten löper på som vanligt.

Under året har även ett stort engagemang och arbete lagts ned på utveckling av ett nytt dörrsortiment med bättre säkerhet och kvalitet, vilket nu finns på marknaden. Se gärna på hemsidan under produktnamn Komplet Trygg. Det utvecklingsarbetet inkl tester och klassificering har medfört kostnader under året men bolaget har nu ett bättre produktsortiment och står därmed starkare inför framtiden.

För övrigt jobbar bolaget fortsatt med att se över intäkter och kostnader och vidtar åtgärder för att förbättra resultatet.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	10 929	12 037	11 227	9 742	10 536
Resultat efter finansiella poster	-54	667	1 128	612	-248
Soliditet (%)	51	53	53	47	37

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 531 031	331 241	2 982 272
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			331 241	-331 241	0
Årets resultat				746	746
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 862 272	746	2 983 018

2024061524899

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 862 271
årets vinst	746
	2 863 017

disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 863 017
	2 863 017

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.



Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		10 928 590	12 037 042
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		200 089	35 995
Aktiverat arbete för egen räkning		1 892	88 358
Övriga rörelseintäkter		231 238	293 159
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		11 361 809	12 454 554
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-4 821 327	-4 544 006
Övriga externa kostnader		-2 645 691	-2 581 768
Personalkostnader	1	-3 543 732	-4 266 623
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-275 860	-301 228
Summa rörelsekostnader		-11 286 610	-11 693 625
Rörelseresultat		75 199	760 929
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 139	1 572
Räntekostnader och liknande resultatposter		-130 874	-95 143
Summa finansiella poster		-128 735	-93 571
Resultat efter finansiella poster		-53 536	667 358
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-20 900	-14 300
Förändring av periodiseringsfonder		84 000	-155 800
Förändring av överavskrivningar		1 164	-69 712
Summa bokslutsdispositioner		64 264	-239 812
Resultat före skatt		10 728	427 546
Skatter			
Skatt på årets resultat		-9 982	-96 305
Årets resultat		746	331 241



Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	737 362	916 328
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	408 564	429 936
Inventarier, verktyg och installationer	4	7 530	14 370
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	509 917	469 540
Summa materiella anläggningstillgångar		1 663 373	1 830 174

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	16 400	16 400
Summa finansiella anläggningstillgångar		16 400	16 400
Summa anläggningstillgångar		1 679 773	1 846 574

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		1 376 543	1 637 086
Varor under tillverkning		234 440	51 836
Färdiga varor och handelsvaror		822 432	804 947
Summa varulager		2 433 415	2 493 869

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 449 927	1 854 867
Övriga fordringar		193 372	4
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		93 334	142 166
Summa kortfristiga fordringar		2 736 633	1 997 037

Kassa och bank

Kassa och bank	7	3 993	499 510
Summa kassa och bank		3 993	499 510
Summa omsättningstillgångar		5 174 041	4 990 416

SUMMA TILLGÅNGAR

6 853 814 6 836 990

Q

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	2 862 271	2 531 031
Årets resultat	746	331 241
Summa fritt eget kapital	2 863 017	2 862 272
Summa eget kapital	2 983 017	2 982 272

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	357 800	441 800
Ackumulerade överavskrivningar	325 448	326 612
Summa obeskattade reserver	683 248	768 412

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit	7	630 199	0
Övriga skulder till kreditinstitut	8	850 640	1 298 185
Leverantörsskulder		413 089	272 500
Skulder till koncernföretag		227 856	209 476
Skatteskulder		0	181 722
Övriga skulder		654 128	572 100
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		411 637	552 323
Summa kortfristiga skulder		3 187 549	3 086 306

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 853 814 6 836 990

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20-25
Markanläggningar	20
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3-15
Inventarier, verktyg och installationer	3-15
Bilar och andra transportmedel	5

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Not 1 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6,6	8,5



2024061324904

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 776 501	10 776 501
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 776 501	10 776 501
Ingående statliga stöd	-946 200	-946 200
Utgående ackumulerade statliga stöd	-946 200	-946 200
Ingående avskrivningar	-8 913 973	-8 706 315
Årets avskrivningar	-178 966	-207 658
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 092 939	-8 913 973
Utgående redovisat värde	737 362	916 328

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 671 911	6 677 912
Försäljningar/utrangeringar	-38 521	-39 084
Inköp	68 682	33 083
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 702 072	6 671 911
Ingående statliga stöd	-338 800	-338 800
Utgående ackumulerade statliga stöd	-338 800	-338 800
Ingående avskrivningar	-5 903 175	-5 861 049
Försäljningar/utrangeringar	38 521	39 084
Årets avskrivningar	-90 054	-81 210
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 954 708	-5 903 175
Utgående redovisat värde	408 564	429 936



Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 308 791	1 408 574
Försäljningar/utrangeringar	-12 125	-99 783
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 296 666	1 308 791
Ingående avskrivningar	-1 294 421	-1 381 844
Försäljningar/utrangeringar	12 125	99 783
Årets avskrivningar	-6 840	-12 360
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 289 136	-1 294 421
Utgående redovisat värde	7 530	14 370

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	469 540	300 900
Inköp	40 377	168 640
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	509 917	469 540
Utgående redovisat värde	509 917	469 540

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 400	16 400
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	16 400	16 400
Utgående redovisat värde	16 400	16 400

Avser insats i ekonomisk förening.

Not 7 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	2 000 000	2 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	630 199	0



Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	4 400 000	4 400 000
Fastighetsinteckning	4 000 000	4 000 000
Belånade kundfordringar	1 215 201	1 854 551
	9 615 201	10 254 551


Heby den 3 juni 2024



Jonny Nygård
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 juni 2024



Fredrik Viklund
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Källvikendörren AB
Org.nr 556341-2583

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Källvikendörren AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Källvikendörren ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Källvikendörren 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, förfälskning, 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 Källvikendörren AB för räkenskapsåret 2023 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.

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 Källvikendörren 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 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:

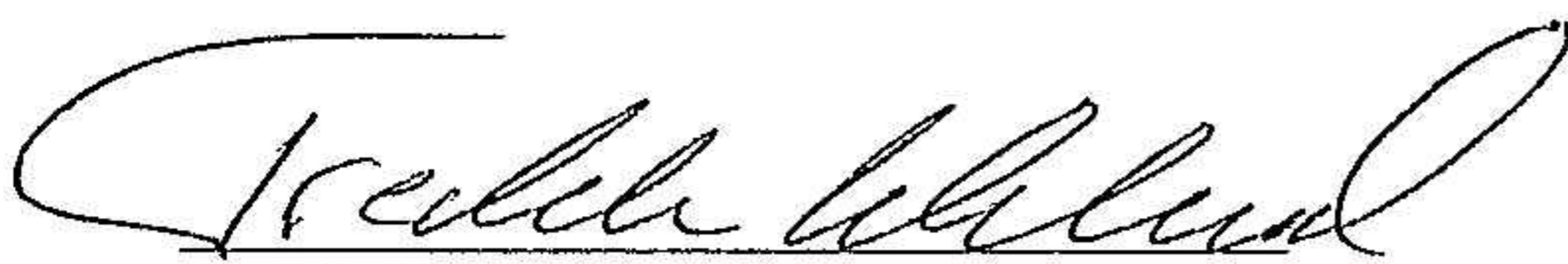
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Sala 11/6 -2024



Fredrik Viklund
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

