

ÅRSREDOVISNING

FÖR

P. Castillo Bygg & Golv

Aktiebolag

ORG.NR. 556921-6871

2023-06-30

P. Castillo Bygg & Golv AB
556921-6871

STYRELSENS ÅRSREDOVISNING FÖR RÄKENSKAPSÅRET
2022.07.01—2023.06.30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Information om verksamheten

Bolaget bedriver slipning, reovering och läggning av golv samt import och export av maskiner, reservdelar, verktyg och produkter för reovering och underhåll av golv samt därmed förenlig verksamhet.

| Flerårsöversikt | <u>2023.06.30</u> | <u>2022.06.30</u> | <u>2021.06.30</u> | <u>2020.06.30</u> |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Nettoomsättning | 4.900.840 | 4.354.122 | 3.668.444 | 3.874.953 |
| Resultat efter finansiella poster | 468.924 | -3.215 | 31.377 | 313.282 |
| Soliditet (%) | 44,01 | 24,67 | 32,64 | 33,39 |

Eget kapital

| | Aktiekapital | Fritt eget kapital |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------|
| <i>Belopp vid årets ingång:</i> | 50.000 | 94.091 |
| Utdelning | | 0 |
| Årets resultat | | 268.220 |
| <i>Belopp vid årets utgång:</i> | 50.000 | 362.311 |

gn

P. Castillo Bygg & Golv AB
556921-6871

2024012510051

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE fortsättning

Förslag till disposition av bolagets resultat

Till bolagsstämmans förfogande står

| | |
|---------------------|----------------|
| balanserat resultat | 94.091 |
| årets resultat | 268.220 |
| | <u>362.311</u> |

Styrelsen föreslår att de ansamlade resultatmedlen disponeras sålunda:

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| till utdelning | 160.000 |
| överföring till balanserat resultat | <u>202.311</u> |
| | 362.311 |

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelning skall betalas. Styrelsens förslag till vinstutdelning enligt 18 kap 3-4 §§ aktiebolagslagen enligt följande: Styrelsen att av de vinstmedel som står till förfogande 362.311 kronor, skall 320 kronor per aktie, totalt 160.000 kronor utdelas till aktieägaren. Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken av egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

P. Castillo Bygg & Golv AB
556921-6871

2024012510052

NOT 2022.07.01 2021.07.01
2023.06.30 2022.06.30

RESULTATRÄKNING

| | | | |
|------------------------------|--|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | | 4.900.840 | 4.354.122 |
| Utfört, ej fakturerat arbete | | 0 | -88.646 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 0 |

Rörelsens kostnader

| | | | |
|---|---|------------|------------|
| Material och varor | | -1.392.768 | -1.299.646 |
| Övriga externa kostnader | | -600.833 | -612.306 |
| Personalkostnader | | -2.412.487 | -2.355.941 |
| Av- och nedskrivningar samt återföringar av materiella och immateriella tillgångar | 3 | -23.802 | 0 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|---------------|
| Rörelseresultat | | 470.950 | -2.417 |
|------------------------|--|----------------|---------------|

Resultat från finansiella investeringar:

| | | | |
|---|--|--------|------|
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 172 | 0 |
| Övriga räntekostnader och liknande resultatposter | | -2.198 | -798 |

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

| | | | |
|--|--|----------------|---------------|
| | | 468.924 | -3.215 |
|--|--|----------------|---------------|

| | | | |
|-----------------------|--|----------|---|
| Bokslutsdispositioner | | -117.000 | 0 |
|-----------------------|--|----------|---|

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|---------------|
| Resultat före skatt | | 351.924 | -3.215 |
|----------------------------|--|----------------|---------------|

| | | | |
|-------------------------|--|---------|--------|
| Skatt på årets resultat | | -83.683 | -9.899 |
| Övriga skatter | | -21 | 1 |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| <u>Årets resultat</u> | | <u>268.220</u> | <u>-13.113</u> |
|-----------------------|--|----------------|----------------|

P. Castillo Bygg & Golv AB
556921-6871

2024012510053

| <i>BALANSRÄKNING</i> | NOT | <u>2023.06.30</u> | <u>2022.06.30</u> |
|---|-----|-------------------------|-----------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| <i>Anläggningstillgångar</i> | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anl. | 3 | 55.537 | 0 |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i> | | <i>55.537</i> | <i>0</i> |
| Summa anläggningstillgångar | | 55.537 | 0 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 439.122 | 302.823 |
| Övriga fordringar | | 115.096 | 71.203 |
| Förutbetalda kostnader, upplupna intäkter | | 41.250 | 0 |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | | <i>595.468</i> | <i>374.026</i> |
| Kassa och bank | | 496.923 | 209.954 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1.092.391 | 583.980 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>1.147.928</u> | <u>583.980</u> |

gm

P. Castillo Bygg & Golv AB
556921-6871

2024012510054

NOT 2023.06.30 2022.06.30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Aktiekapital | 50.000 | 50.000 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | <i>50.000</i> | <i>50.000</i> |

Fritt eget kapital

| | | |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| Balanserat resultat | 94.091 | 107.204 |
| Årets resultat | 268.220 | -13.113 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | <i>362.311</i> | <i>94.091</i> |

Summa eget kapital

412.311 144.091

Obeskattade reserver

117.000 0

Långfristiga skulder

| | | |
|-----------------------------------|----------|---------------|
| Lån från aktieägare | 0 | 32.000 |
| <i>Summa långfristiga skulder</i> | <i>0</i> | <i>32.000</i> |

Kortfristiga skulder

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Leverantörsskulder | 215.466 | 141.458 |
| Skatteskulder | 99.386 | 24.861 |
| Övriga skulder | 64.685 | 67.994 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 239.080 | 173.576 |
| <i>Summa kortfristiga skulder</i> | <i>618.617</i> | <i>407.889</i> |

Summa skulder

618.617 439.889

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1.147.928 583.980

gm

P. Castillo Bygg & Golv AB
556921-6871

NOTER

Not 1. Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och med BFNAR 2016:10, årsredovisning i mindre bolag.

Soliditet (%)

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

Not 2. Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

| | <u>23.06.30</u> | <u>22.06.30</u> |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Medelantalet anställda har varit | 3,5 | 3,5 |

Not 3. Inventarier och bilar

Anskaffningsvärden

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Årets inköp | 79.339 | 0 |
| Avgår årets avyttring | 0 | 0 |
| <u>Utgående anskaffningsvärden</u> | <u>79.339</u> | <u>0</u> |

Avskrivningar

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------|
| Ingående avskrivningar | 0 | 0 |
| Avyttring | 0 | 0 |
| Årets avskrivning | -23.802 | 0 |
| <u>Utgående avskrivningar</u> | <u>-23.802</u> | <u>0</u> |
| Bokfört värde | 55.537 | 0 |

Not 4. Ställda panter och ansvarsförbindelser

| | <u>23.06.30</u> | <u>22.06.30</u> |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ställda panter | inga | inga |
| Ansvarsförbindelser | | |
| Billeasing | äganderätts- förbehåll | äganderätts- förbehåll |

gm

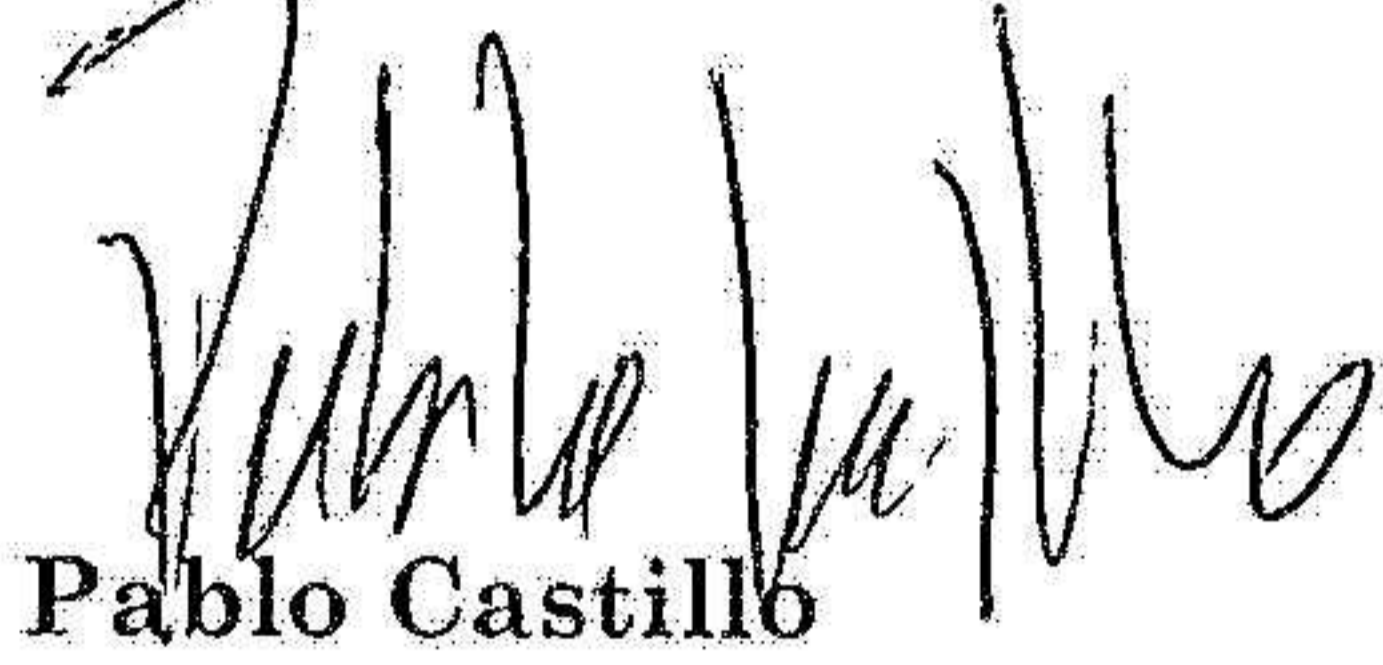
P. Castillo Bygg & Golv AB
556921-6871

2024012510056

Räkenskapsår 2022.07.01-2023.06.30

Underskrifter


Stockholm 2023-12-20



Pablo Castillo

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har avgivits 2023-12-27

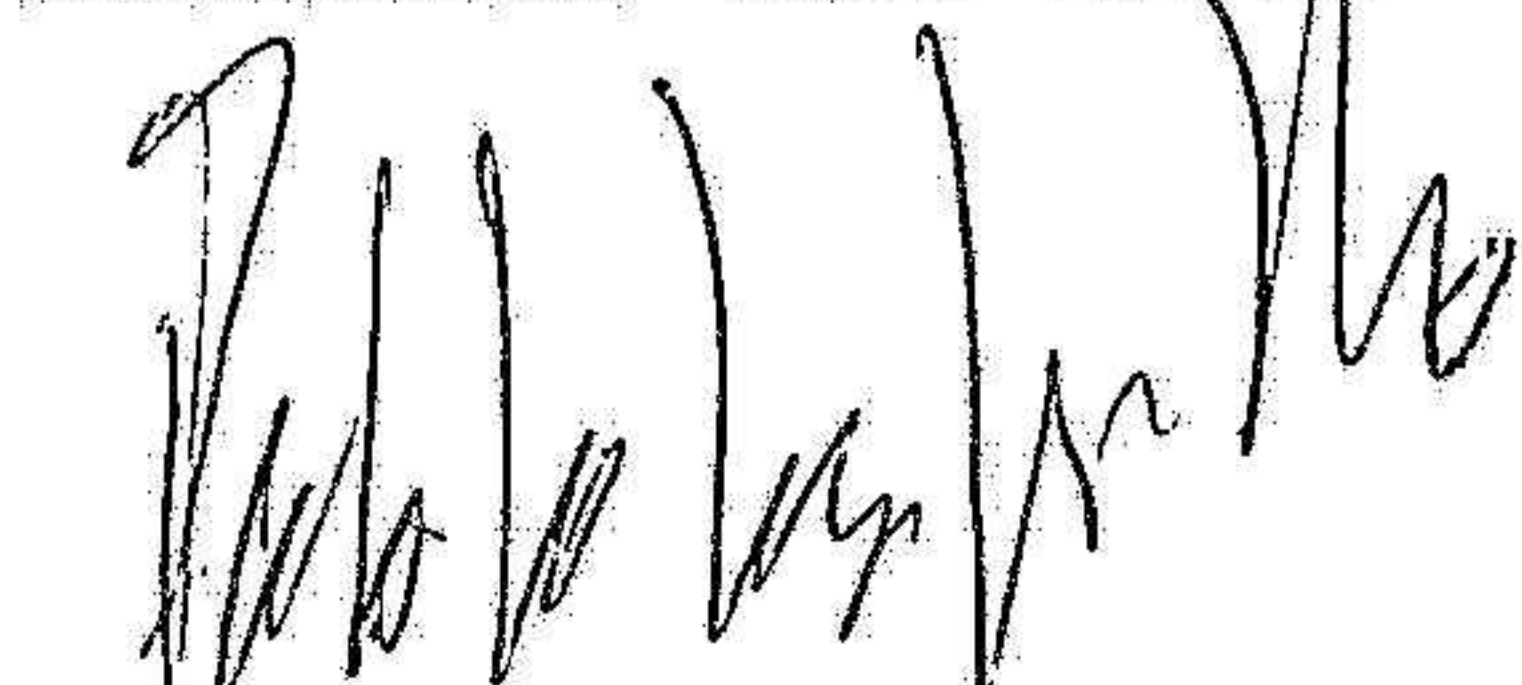


Gabriella Toth Ullerkrans
Godkänd revisor FAR

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i P. Castillo Bygg & Golv AB, intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultat och balansräkning fastställts på ordinarie bolagsstämma
2023-12-28
Resultatet disponeras i enlighet med styrelsens förslag i förvaltningsberättelsen.

Stockholm 2023-12-28



Pablo Castillo

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i P.Castillo Bygg & Golv AB, org.nr 556921-6871

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för P.Castillo Bygg & Golv AB för år 2022.07.01-2023.06.30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av P.Castillo Bygg & Golv AB's finansiella ställning per 2023-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till P.Castillo Bygg & Golv AB enligt god revisionsred 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 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 på fel.

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 på fel, 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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns.

Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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 Revisorsnämndens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsen och verkställande direktörens förvaltning för P.Castillo Bygg & Golv AB för år 2022.07.01-2023.06.30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets resultat.

Jag tillstryker att bolagstämman disponerar resultatet enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till P.Castillo Bygg & Golv AB enligt god revisors sed 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 förslaget till dispositioner beträffande bolagets resultat. 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. Den 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 överenskommelse 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 och verkställande direktören i något väsentligt avseende:

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

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets resultat, 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 resultat inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsnämndens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Jag har anmärkt på brister i den interna kontrollen i en särskild skrivelse till styrelsen. Under hela räkenskapsåret har skatter och avgifter inte betalats i rätt tid.

Stockholm 2023-12-27



Gabriella Toth Ullerkrans
Godkänd revisor FAR