

Årsredovisning

för

Golvkonsult Gotland AB

559054-6890

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-30.

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:

Daniel Hallgren, Styrelseledamot
2024-07-28

Styrelsen för Golvkonsult Gotland 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 är golvbeläggning, väggbeläggning och plattsättning.

Företaget har sitt säte i Gotland.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	14 487	13 865	9 713	7 712
Resultat efter finansiella poster	-542	1 255	533	680
Soliditet (%)	29,28	48,51	43,69	49,61

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Bolaget har under året haft ett större inflöde av arbeten än föregående år och det gör att omsättningen ökat mer än 30 %.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	734 779	738 712	1 623 491
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning			-395 000	-395 000
Balanseras i ny räkning		343 712	-343 712	0
Årets resultat			-46 916	-46 916
Belopp vid årets utgång	150 000	1 078 491	-46 916	1 181 575

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 078 491
årets förlust	-46 916
	1 031 575
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 031 575
	1 031 575

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	2	14 487 307	13 864 817
Övriga rörelseintäkter		80 643	122 280
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		14 567 950	13 987 097
Rörelsekostnader			
Material och underretreprenad		-6 487 689	-6 117 495
Övriga externa kostnader		-2 035 237	-1 494 783
Personalkostnader	3	-6 566 414	-5 102 121
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-17 666	-17 665
Summa rörelsekostnader		-15 107 006	-12 732 064
Rörelseresultat		-539 056	1 255 033
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		287	18
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 185	-180
Summa finansiella poster		-2 898	-162
Resultat efter finansiella poster		-541 954	1 254 871
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		500 000	-320 000
Summa bokslutsdispositioner		500 000	-320 000
Resultat före skatt		-41 954	934 871
Skatter			
Skatt på årets resultat		-4 962	-196 159
Årets resultat		-46 916	738 712

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

51 257

66 222

Summa materiella anläggningstillgångar

51 257

66 222

Summa anläggningstillgångar

51 257

66 222

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 640 331

1 066 792

Fordringar hos koncernföretag

466 421

425 939

Övriga fordringar

164 906

2 570

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

143 602

49 002

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

585 075

870 119

Summa kortfristiga fordringar

3 000 335

2 414 422

Kassa och bank

Kassa och bank

983 287

1 684 490

Summa kassa och bank

983 287

1 684 490

Summa omsättningstillgångar

3 983 622

4 098 912

SUMMA TILLGÅNGAR

4 034 879

4 165 134

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

150 000

150 000

Summa bundet eget kapital

150 000

150 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 078 491

734 779

Årets resultat

-46 916

738 712

Summa fritt eget kapital

1 031 575

1 473 491

Summa eget kapital

1 181 575

1 623 491

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

500 000

Summa obeskattade reserver

0

500 000

Kortfristiga skulder

Pågående arbete för annans räkning

261 736

0

Leverantörsskulder

883 908

361 331

Skulder till koncernföretag

319 737

196 306

Skatteskulder

67 614

227 308

Övriga skulder

216 466

231 034

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 103 843

1 025 664

Summa kortfristiga skulder

2 853 304

2 041 643

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 034 879

4 165 134

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

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 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023	2022
Årets försäljning till koncernföretag	4 781 783	4 287 478
	4 781 783	4 287 478
Årets inköp från koncernföretag	1 187 369	926 910
	1 187 369	926 910

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	8	8

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	106 257	106 257
Inköp	2 701	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	108 958	106 257
Ingående avskrivningar	-40 035	-22 370
Årets avskrivningar	-17 666	-17 665
Utgående ackumulerade avskrivningar	-57 701	-40 035
Utgående redovisat värde	51 257	66 222

Not 5 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till D.A HallgrenBolagen AB, org.nr 559089-4290, säte Gotland

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	200 000	200 000
	200 000	200 000

Romakloster 2024-05-30

Daniel Hallgren
Daniel Hallgren

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-30

Lars Svensson
Lars Svensson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Golvkonsult Gotland AB, org.nr 559054-6890

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Golvkonsult Gotland AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golvkonsult Gotland ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Golvkonsult Gotland 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 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 Golvkonsult Gotland AB för år 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Golvkonsult Gotland AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

Visby
2024-06-30

Lars Svensson
Lars Svensson
Auktoriserad revisor