

Årsredovisning
för
Aktivgruppen Nord AB
556580-8945

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-21. 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:

Johan Kornhammar, Styrelseledamot
2023-12-21

Styrelsen för Aktivgruppen Nord AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Information om verksamheten

Bolaget är verksamt inom mötes- och eventindustrin och har specialiserat sig på dels *konsumentevents* för besökare på allmänna mötesplatser, dels *kickoffevents* för företag och organisationer.

Våra kunder består framförallt av fastighetsägare, citykärnor, köpcentras och konferensanläggningar. Vi har inriktat oss på att vara en nära och långsiktig partner till kunder i södra och mellersta Sverige och har på denna marknad och inom våra specialistområden en stark och unik position.

Från idé till produktion och utförande löser vi våra kunders behov av arrangerade aktiviteter för deras stora och små besökare!

Företaget har sitt säte i Norrköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har, omsättnings- och resultatmässigt, haft ett bra år som är i linje med verksamhetsåren innan covid slog till. Vi ser nu att vår marknad är mer eller mindre återställd efter en pandemi som slog extremt hårt mot vår bransch.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	4 473	4 654	1 199	4 201
Resultat efter finansiella poster	632	991	-215	338
Balansomslutning	1 728	1 933	844	1 079
Soliditet (%)	54	56	32	43

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	152 150	728 121	1 000 271
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-650 000		-650 000
Balanseras i ny räkning			728 121	-728 121	0
Årets resultat				503 899	503 899
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	230 271	503 899	854 170

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	230 271
årets vinst	503 899
	734 170

disponeras så att	
anteciperad utdelning lämnas med	550 000
i ny räkning överföres	184 170
	734 170

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		4 472 786	4 653 776
Förändring av lagervaror under tillverkning, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		12 674	0
Övriga rörelseintäkter	2	0	163 910
		4 485 460	4 817 686
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 054 851	-1 879 101
Personalkostnader	3	-1 796 645	-1 940 799
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-5 297	-6 199
		-3 856 793	-3 826 099
Rörelseresultat		628 667	991 587
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 890	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-603	-786
		3 287	-786
Resultat efter finansiella poster		631 954	990 801
Bokslutsdispositioner		0	-100 000
Resultat före skatt		631 954	890 801
Skatt på årets resultat		-128 055	-162 680
Årets resultat		503 899	728 121

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	4	0	0
		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	7 540	9 777
		7 540	9 777
Summa anläggningstillgångar		7 540	9 777
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		12 674	0
		12 674	0
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		355 254	585 351
Övriga fordringar		10	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	62 410	41 698
		417 674	627 049
<i>Kassa och bank</i>		1 290 573	1 296 338
Summa omsättningstillgångar		1 720 921	1 923 387
SUMMA TILLGÅNGAR		1 728 461	1 933 164

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		230 271	152 150
Årets resultat		503 899	728 121
		734 170	880 271
Summa eget kapital		854 170	1 000 271
Obeskattade reserver	7	100 000	100 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		55 631	43 052
Skulder till koncernföretag		219	219
Aktuella skatteskulder		126 337	162 751
Övriga skulder		310 395	361 229
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8	281 709	265 642
Summa kortfristiga skulder		774 291	832 893
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 728 461	1 933 164

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Koncessioner, patent, licenser, varumärken	10%
Hyresrätter och liknande rättigheter	20%
Inventarier, verktyg och installationer	20-33%

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Koncernförhållanden

Aktivgruppen Nord AB ägs till 97% av Entertainment & Technology Group Sweden AB, 556248-8493, med säte i Norrköping och till 3% av övriga.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Exceptionella intäkter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Omställningsstöd	0	114 443
Stöd från Tillväxtverket	0	36 074
	0	150 517

Not 3 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	3	3

Not 4 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	75 000	75 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75 000	75 000
Ingående avskrivningar	-75 000	-75 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-75 000	-75 000
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	134 728	134 728
Inköp	3 060	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	137 788	134 728
Ingående avskrivningar	-124 951	-118 753
Årets avskrivningar	-5 297	-6 198
Utgående ackumulerade avskrivningar	-130 248	-124 951
Utgående redovisat värde	7 540	9 777

Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-06-30	2022-06-30
Förutbetalda hyreskostnader	54 744	40 606
Övrigt	7 666	1 092
	62 410	41 698

Not 7 Obeskattade reserver

	2023-06-30	2022-06-30
Periodiseringsfond 2022	100 000 100 000	100 000 100 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	400	0

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-06-30	2022-06-30
Löneskuld	69 080	77 356
Semesterlöneskuld	141 372	119 070
Sociala avgifter	44 419	37 411
Övriga poster	26 838	31 805
	281 709	265 642

Norrköping 2023-12-19

Johan Kornhammar
Johan Kornhammar

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-20

Ola Jakobsson
Ola Jakobsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktivgruppen Nord AB, org.nr 556580-8945

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktivgruppen Nord AB för räkenskapsåret 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 Aktivgruppen Nord ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Aktivgruppen Nord 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisions sed 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.

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 Aktivgruppen Nord AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Aktivgruppen Nord 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 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 ersättningskyldighet 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.

Norrköping 2023-12-20

Ola Jakobsson

Ola Jakobsson
Auktoriserad revisor