

Årsredovisning

för

Activ Inredning Heberg AB

556243-5544

Räkenskapsåret

2022-11-01 - 2023-10-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-23.

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:

Carl Anderbjuv, Styrelseledamot
2024-01-29

Styrelsen för Activ Inredning Heberg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-11-01 - 2023-10-31.

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

Bolaget bedriver butikshandel (EM Home butik) med möbler och möbelutrustning.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Jaca Möbler AB, org nr 556764-7861, med säte i Falkenbergs kommun, Hallands län.

Företaget har sitt säte i Falkenbergs kommun, Hallands län.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20 (16 mån)	2018/19
Nettoomsättning	8 011	8 931	10 091	12 350	10 623
Resultat efter finansiella poster	-82	-1 945	382	-122	1
Soliditet (%)	61	61	1	1	0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	7 767 189	-1 944 920	5 872 269
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-1 944 920	1 944 920	0
Årets resultat			-81 548	-81 548
Belopp vid årets utgång	50 000	5 822 269	-81 548	5 790 721

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 8 112 tkr (8 112 tkr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 822 269
årets förlust	-81 548
	5 740 721
disponeras så att i ny räkning överföres	5 740 721
	5 740 721

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

Resultaträkning

	Not	2022-11-01 -2023-10-31	2021-11-01 -2022-10-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 011 306	8 931 311
Övriga rörelseintäkter		191 604	228 175
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 202 910	9 159 486
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 529 365	-7 146 808
Övriga externa kostnader		-2 026 811	-2 080 094
Personalkostnader	1	-1 711 305	-1 817 991
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-8 659	-39 954
Övriga rörelsekostnader		-8 460	-19 237
Summa rörelsekostnader		-8 284 600	-11 104 084
Rörelseresultat		-81 690	-1 944 598
Finansiella poster			
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		17	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		125	-322
Summa finansiella poster		142	-322
Resultat efter finansiella poster		-81 548	-1 944 920
Resultat före skatt		-81 548	-1 944 920
Årets resultat		-81 548	-1 944 920

Balansräkning	Not	2023-10-31	2022-10-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	36 303	44 962
Summa materiella anläggningstillgångar		36 303	44 962
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		3 936 290	3 440 684
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 936 290	3 440 684
Summa anläggningstillgångar		3 972 593	3 485 646
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		4 023 660	4 710 484
Summa varulager		4 023 660	4 710 484
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		39 537	10 982
Fordringar hos koncernföretag		0	614 585
Övriga fordringar		14 674	12 526
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		122 528	105 679
Summa kortfristiga fordringar		176 739	743 772
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 358 135	657 064
Summa kassa och bank		1 358 135	657 064
Summa omsättningstillgångar		5 558 534	6 111 320
SUMMA TILLGÅNGAR		9 531 127	9 596 966

Balansräkning

Not

2023-10-31

2022-10-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

5 822 269

7 767 189

Årets resultat

-81 548

-1 944 920

Summa fritt eget kapital

5 740 721

5 822 269

Summa eget kapital

5 790 721

5 872 269

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

2 611 255

2 494 000

Summa långfristiga skulder

2 611 255

2 494 000

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

335 612

302 991

Leverantörsskulder

324 028

142 236

Skulder till koncernföretag

0

175 905

Övriga skulder

149 497

359 805

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

320 014

249 760

Summa kortfristiga skulder

1 129 151

1 230 697

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

9 531 127

9 596 966

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 1 Medelantalet anställda

	2022-11-01 -2023-10-31	2021-11-01 -2022-10-31
Medelantalet anställda	4	4

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-10-31	2022-10-31
Ingående anskaffningsvärden	614 052	614 052
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	614 052	614 052
Ingående avskrivningar	-569 090	-529 136
Årets avskrivningar	-8 659	-39 954
Utgående ackumulerade avskrivningar	-577 749	-569 090
Utgående redovisat värde	36 303	44 962

Not Ställda säkerheter

	2023-10-31	2022-10-31
Företagsinteckning	1 500 000	1 500 000
	1 500 000	1 500 000

Falkenberg det datum som framgår av digital signering 2024-01-19

Jeanette Alexandersson
Jeanette Alexandersson
Ordförande

Carl Anderbjuv
Carl Anderbjuv

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-23

Christer Andersson
Christer Andersson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Activ Inredning Heberg AB
Org.nr 556243-5544

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Activ Inredning Heberg AB för räkenskapsåret 2022-11-01 - 2023-10-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Activ Inredning Heberg ABs finansiella ställning per den 2023-10-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Activ Inredning Heberg 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 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 revisionsred 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 Activ Inredning Heberg AB för räkenskapsåret 2022-11-01 - 2023-10-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Activ Inredning Heberg 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.

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.

Falkenberg 2024-01-23

Christer Andersson

Christer Andersson
Auktoriserad revisor

Activ Inredning Heberg AB, Org.nr 556243-5544