

Årsredovisning

för

Husbilsgruppen Norrtälje AB

559186-9424

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25.

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:

Tobias Linusson, Styrelseledamot

2024-07-03

Styrelsen och verkställande direktören för Husbilsgruppen Norrtälje 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

Information om verksamheten

Företaget registrerades 2018 och bedriver sedan dess handel med motorfordon.

Företaget har sitt säte i Norrtälje.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	140 488	175 592	239 264	152 132
Resultat efter finansiella poster	1 812	1 513	13 292	8 042
Balansomslutning	17 517	12 327	21 897	16 082
Soliditet (%)	3	62	69	40

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	7 621 062	11 475	7 682 537
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-7 000 000		-7 000 000
Balanseras i ny räkning		11 475	-11 475	0
Årets resultat			-76 120	-76 120
Belopp vid årets utgång	50 000	632 537	-76 120	606 417

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	632 537
årets förlust	-76 120
	556 417
disponeras så att i ny räkning överföres	556 417
	556 417

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
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		140 487 629	175 591 846
Övriga rörelseintäkter		2 789	135 228
		140 490 418	175 727 074
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-122 787 259	-156 367 613
Övriga externa kostnader	2	-8 272 260	-8 719 965
Personalkostnader	3	-7 053 808	-8 602 879
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-350 938	-332 809
Övriga rörelsekostnader		-179 609	0
		-138 643 874	-174 023 266
Rörelseresultat		1 846 544	1 703 808
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		206	214
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-34 195	-190 594
		-33 989	-190 380
Resultat efter finansiella poster		1 812 555	1 513 428
Bokslutsdispositioner	5	-1 898 000	-1 475 000
Resultat före skatt		-85 445	38 428
Skatt på årets resultat	6	9 325	-26 953
Årets resultat		-76 120	11 475

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	7	119 573	0
Inventarier, verktyg och installationer	8	719 852	1 068 763
		839 425	1 068 763
Summa anläggningstillgångar		839 425	1 068 763
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		2 307 450	3 879 768
		2 307 450	3 879 768
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 634 810	258 006
Fordringar hos koncernföretag		4 735 748	6 526 812
Aktuella skattefordringar		2 582 256	0
Övriga fordringar		127 922	15 471
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	131 472	397 448
		9 212 208	7 197 736
<i>Kassa och bank</i>		5 157 481	180 425
Summa omsättningstillgångar		16 677 139	11 257 930
SUMMA TILLGÅNGAR		17 516 564	12 326 693

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

632 537

7 621 062

Årets resultat

-76 120

11 475

556 417

7 632 537

Summa eget kapital

606 417

7 682 537

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

646 380

505 046

Skulder till koncernföretag

14 089 492

1 940 057

Aktuella skatteskulder

0

969 529

Övriga skulder

1 840 339

818 028

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10

333 935

411 496

Summa kortfristiga skulder

16 910 147

4 644 156

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 516 564

12 326 693

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Fordringar har upptagits till de belopp de beräknas inflyta.

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

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

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-5 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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2023	2022
WeAudit Sweden AB		
Revisionsuppdrag	46 500	62 500
	46 500	62 500

Not 3 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	4	6
Män	11	12
	15	18
Löner och andra ersättningar		
Övriga anställda	5 132 353	6 393 706
	5 132 353	6 393 706
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för övriga anställda	39 316	39 507
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	1 702 801	2 074 294
	1 742 117	2 113 801
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	6 874 470	8 507 507

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Övriga räntekostnader	34 195	190 594
	34 195	190 594

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Lämnade koncernbidrag	1 898 000	1 475 000
	1 898 000	1 475 000

Not 6 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Aktuell skatt	4 715	26 953
Skatt på årets resultat	4 715	26 953
Redovisat resultat i skattepliktig verksamhet före skatt	-85 445	38 428
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (20.6%)	-17 602	7 916
Ej avdragsgilla kostnader	22 360	19 037
Ej skattepliktiga intäkter	-43	0
Redovisad skattekostnad	4 715	26 953

Not 7 Markanläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	121 600	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	121 600	0
Årets avskrivningar	-2 027	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 027	0
Utgående redovisat värde	119 573	0

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 674 229	1 513 229
Inköp	0	161 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 674 229	1 674 229
Ingående avskrivningar	-605 466	-272 657
Årets avskrivningar	-348 911	-332 809
Utgående ackumulerade avskrivningar	-954 377	-605 466
Utgående redovisat värde	719 852	1 068 763

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Övriga poster	131 472	397 448

131 472 397 448

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna semesterlöner	-203 560	-317 295
Övriga poster	-130 375	-94 201
	-333 935	-411 496

Not 11 Ställda säkerheter

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

Not 12 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Svenska Husbilsgruppen, org nr 559059-6721 med säte i Norrtälje. Moderföretaget upprättar koncernredovisning.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av koncernens totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 7,2% (3,8%) av inköpen och 3,1% (16,3%)

av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Norrtälje 2024-06-25

John Lönnqvist
John Lönnqvist
Verkställande direktör

Tobias Linusson
Tobias Linusson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-25

WeAudit Sweden AB

Henrik Johansson
Henrik Johansson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Husbilsgruppen Norrtälje AB

Org.nr 559186-9424

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Husbilsgruppen Norrtälje AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Husbilsgruppen Norrtälje ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Husbilsgruppen Norrtälje AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Husbilsgruppen Norrtälje AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Husbilsgruppen Norrtälje AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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:

- företaget någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller

- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid betalt avdragen skatt, sociala avgifter samt mervärdesskatt. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Norrtälje 2024-06-25

WeAudit Sweden AB

Henrik Johansson

Henrik Johansson

Auktoriserad revisor

Husbilgruppen Norrtälje AB, Org.nr 559186-9424