

Årsredovisning

Golfocus Norra Bohuslän AB

556663-4910

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

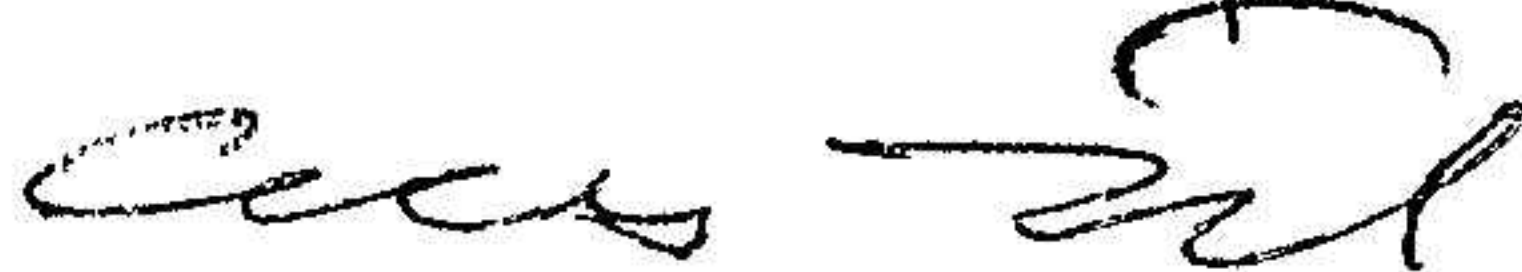
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 4
- Resultaträkning	5
- Balansräkning	6 - 7
- Noter	8 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma *den 16 februari 2024*
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Hamburgsund *den 16 februari 2024*



Claes Järund

Årsredovisning

Golvfocus Norra Bohuslän AB

556663-4910

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 4
- Resultaträkning	5
- Balansräkning	6 - 7
- Noter	8 - 9
- Underskrifter	9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget startades 2004-09-01 och bedriver verksamhet i företrädesvis norra Bohuslän.

Företaget arbetar med golvbeläggningsverksamhet och handel med såväl golvmaterial som färg, kakel, tapeter samt ytterligare en mängd insatsprodukter och tillbehör för interiör, iljö med huvudsaklig inriktning på vägg och golvbeläggning.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Claes Järund Holding AB, 556968-5554.

Bolaget har sitt säte i Tanums Kommun.

Bolagets mångåriga strategi som trygg, välrenommerad och högkvalitativ entreprenör där golvbeläggning oförändrat är ett av bolagets huvuduppdrag fortsätter oförändrat.

Bolagets egen butik och lager i Hamburgsund utvecklas fortsatt positivt med ett utökat utbud i samspråk med kunder tillsammans med förväntade nya trender.

I butiken finns ett stort utbud av golvmaterial för påseende där erbjudanden ifrån golvgrossister kompletteras med produkter inom måleri, väggbeklädnad och inredningsprodukter med inriktningen modern design.

Butiken har sedan starten ett gott renommé och är med sina generösa öppettider en uppskattad butik i området.

Det resulterar löpande till en positiv breddning av utbudet med såväl nya kunder som leverantörer.

Bolagets långvariga leverantörssamarbeten är samtidigt grunden för den välrenommerade kompetens som idag finns i företaget. Produktkunskap är förutsättningen för att vara med i den löpande produktutveckling som företagets leverantörer erbjuder och som kunderna förväntar sig med såväl nya tekniker och modern design.

Marknaden

Marknaden under året har förändrats där butiken fortsatt har en positiv utveckling medan entreprenörsuppdragen fått ett "jack" i kurvan.

Nybyggnation samt renoveringsuppdrag mot privat sektor har under perioden kraftigt minskat. Reparationer vid vattenskador som handlats upp i samarbete med byggbolag och försäkringsbolag minskade också under föregående verksamhetsår. Tendensen för försäkringsrelaterade uppdrag har under hösten och vintern åter tagit fart, men det förhållandevis långa uppehåll av försäkringsuppdrag under föregående år har påverkat hantverkstjänsterna negativt. En justering av kostnaderna mot minskat hantverksuppdrag kommer att ge en positiv effekt under innevarande verksamhetsår. Byggnation tillsammans med ROT sektorn i området Norra Bohuslän förväntas åter ta fart under våren och sommaren varför bolaget nu ser positivt på utvecklingen.

2024030512173

Marknadsaktiviteterna

Temadagar och löpande marknadssatsningar i samarbete med de större materialleverantörerna förväntas ge positiv effekt för nyskapande, förbättringar och moderniseringar hos bolagets kunder.

Händelser efter räkenskapsårets utgång

Bolaget började sitt nya verksamhetsår med påverkan av de samhällsstörningar som skapat genrell oro inom byggsektorn. Under hösten och vintern har bolaget haft en ökande efterfrågan på hantverksuppdragen och ser därför positivt på framtiden med en stabilisering och återhämtning hos den lokala byggsektorn.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2209-2308	2109-2208	2009-2108	1909-2008
Nettoomsättning	8 640	9 631	8 615	7 646
Resultat efter finansiella poster	-402	1 045	717	96
Soliditet %	17	49	31	19

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	14 147	358 855	806 945	1 279 947
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-700 000		-700 000
Balanseras i ny räkning			806 945	-806 945	0
Årets resultat				-201 953	-201 953
Belopp vid årets utgång	100 000	14 147	465 799	-201 953	377 993

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	465 799
Årets resultat	-201 953
<i>Summa</i>	<i>263 846</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	263 846
<i>Summa</i>	<i>263 846</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	8 639 658	9 630 948
Övriga rörelseintäkter	0	18 225
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	8 639 658	9 649 173
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 673 383	-3 441 342
Övriga externa kostnader	-1 793 598	-1 509 865
Personalkostnader	-3 403 902	-3 493 534
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-64 635	-82 164
Summa rörelsekostnader	-8 935 518	-8 526 905
Rörelseresultat	-295 860	1 122 268
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-106 096	-77 016
Summa finansiella poster	-106 093	-77 016
Resultat efter finansiella poster	-401 953	1 045 252
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	0	-23 414
Förändring av periodiseringsfonder	200 000	0
Summa bokslutsdispositioner	200 000	-23 414
Resultat före skatt	-201 953	1 021 838
Skatter		
Skatt på årets resultat	0	-214 893
Årets resultat	-201 953	806 945

2024030512175

BALANSRÄKNING

1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier och verktyg	3	64 018	26 395
Installationer	4	363 982	394 842
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>428 000</i>	<i>421 237</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar		49 000	13 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>49 000</i>	<i>13 000</i>

Summa anläggningstillgångar **477 000** **434 237**

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		1 327 575	1 400 004
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>1 327 575</i>	<i>1 400 004</i>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		334 059	181 250
Fordringar hos Moderbolag		0	356 167
Övriga fordringar		1 132	1 100
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		106 528	208 896
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		19 133	46 321
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>460 852</i>	<i>793 734</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		4 669	321 824
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>4 669</i>	<i>321 824</i>

Summa omsättningstillgångar **1 793 096** **2 515 562**

SUMMA TILLGÅNGAR

2 270 096 **2 949 799**

2024030512177

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	14 147	14 147
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>114 147</i>	<i>114 147</i>

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	465 799	358 855
Årets resultat	-201 953	806 945
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>263 846</i>	<i>1 165 800</i>

Summa eget kapital 377 993 1 279 947

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	0	200 000
----------------------	---	---------

Summa obeskattade reserver 0 200 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	5	366 000	272 000
------------------------------------	---	---------	---------

Summa långfristiga skulder 366 000 272 000

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit	573 566	0
Övriga skulder till kreditinstitut	156 000	156 000
Leverantörsskulder	316 430	309 205
Skulder till koncernföretag	41 833	0
Skatteskulder	86 001	270 215
Övriga skulder	239 537	261 039
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	112 736	201 393

Summa kortfristiga skulder 1 526 103 1 197 852

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 2 270 096 2 949 799

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Inventarier och verktyg	20	5
Installationer	5	20

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2023-08-31 2022-08-31

Medelantalet anställda	5	5
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2023-08-31 2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden	411 216	411 216
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	71 398	0
Utgående anskaffningsvärden	482 614	411 216
Ingående avskrivningar	-384 821	-333 517
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-33 775	-51 304
Utgående avskrivningar	-418 596	-384 821
Redovisat värde	64 018	26 395

2024030512179

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	617 210	617 210
	Utgående anskaffningsvärden	617 210	617 210
	Ingående avskrivningar	-222 368	-191 508
	Förändringar av avskrivningar		
	Årets avskrivningar	-30 860	-30 860
	Utgående avskrivningar	-253 228	-222 368
	Redovisat värde	363 982	394 842

Not 5	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2023-08-31	2022-08-31
-------	---	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 522 000 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

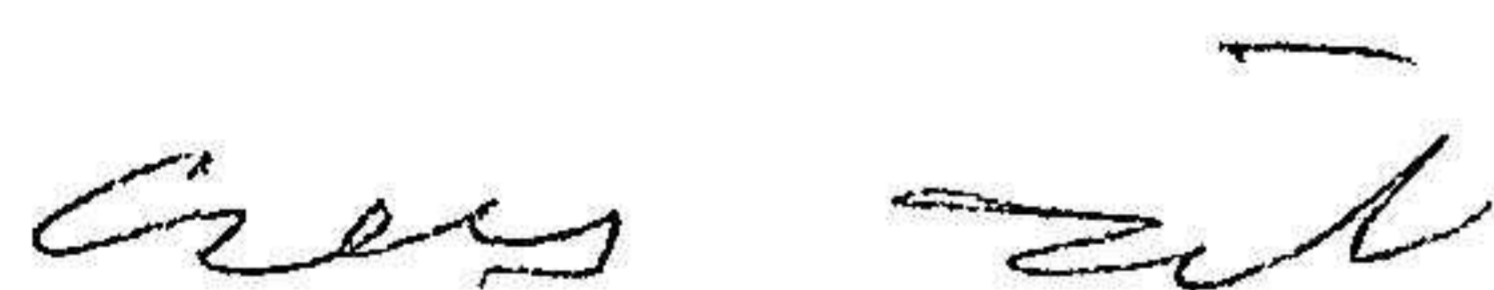
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		336 000	272 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		156 000	156 000

Skulder som betalas in senare än fem år efter balansdagen uppgår till 0 kr.

Not 6	Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
	Företagsinteckningar	1 200 000	1 100 000
		1 200 000	1 100 000

UNDERSKRIFTER

Hamburgsund den 16/2-2024



Claes Järund

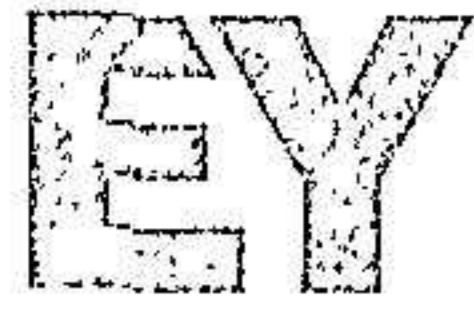
Vår revisionsberättelse har lämnats den 16/2-2024

Ernst & Young AB



Kristina Baaz

Huvudansvarig auktoriserad revisor



Building a better
working world

2024030512180

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Golfocus Norra Bohuslän AB, org.nr 556663-4910

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Golfocus Norra Bohuslän AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golfocus Norra Bohuslän ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 Golfocus Norra Bohuslän 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risker 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better
working world

2024030512181

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Golvfocus Norra Bohuslän AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Golvfocus Norra Bohuslän AB enligt god revisors sed 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 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

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 styrelseledamoten i något väsentligt avseende:

- företagit 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 revisions sed 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.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uddevalla den 16 februari 2024

Ernst & Young AB

Kristina Baaz
Auktoriserad revisor