

Årsredovisning

Golvias i Gällivare AB

556275-7301

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-04-14. 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:
Thomas Sjöholm
2023-04-14

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget har under året bedrivit ordinarie verksamhet i form av försäljning av golv- och väggmattor, kakel, klinker, lim och golvlack till övervägande del som grossistförsäljning, verksamheten omfattar även golventreprenad, byggverksamhet och butiksförsäljning av golv- och väggmaterial samt färgprodukter.

Företaget har sitt säte i Gällivare Kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	6 702	7 991	9 701	9 715
Resultat efter finansiella poster	141	101	788	184
Soliditet %	70	63	61	40

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	150 000	30 028	2 212 226	77 189
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			77 189	-77 189
- Årets resultat				107 887
- Belopp vid årets utgång	150 000	30 028	2 289 415	107 887

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 289 415
Årets resultat	107 887
Summa	2 397 302

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 397 302
Summa	2 397 302

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	6 702 496	7 991 117
Övriga rörelseintäkter	56 034	36 927
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	6 758 530	8 028 044
Rörelsekostnader		
Underentreprenörer	-675 342	-481 478
Handelsvaror	-1 982 067	-1 947 160
Övriga externa kostnader	-1 542 127	-1 848 194
Personalkostnader	-2 310 492	-3 502 032
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-109 005	-149 931
Summa rörelsekostnader	-6 619 033	-7 928 795
Rörelseresultat	139 497	99 249
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3 652	12 800
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 620	-10 956
Summa finansiella poster	1 032	1 844
Resultat efter finansiella poster	140 529	101 093
Resultat före skatt	140 529	101 093
Skatter		
Skatt på årets resultat	-32 642	-23 904
Årets resultat	107 887	77 189

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	11 667	31 667
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		11 667	31 667
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	379 668	421 301
Inventarier, verktyg och installationer	5	85 714	142 575
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		465 382	563 876
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		65 200	65 200
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		65 200	65 200
Summa anläggningstillgångar		542 249	660 743
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		2 208 940	2 038 667
<i>Summa varulager m.m.</i>		2 208 940	2 038 667
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		314 765	630 120
Övriga fordringar		77 141	54 527
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		150 000	323 150
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		255 176	211 417
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		797 082	1 219 214
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		142 527	15 536
<i>Summa kassa och bank</i>		142 527	15 536
Summa omsättningstillgångar		3 148 549	3 273 417
SUMMA TILLGÅNGAR		3 690 798	3 934 160

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	150 000	150 000
Reservfond	30 028	30 028
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>180 028</i>	<i>180 028</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 289 415	2 212 226
Årets resultat	107 887	77 189
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>2 397 302</i>	<i>2 289 415</i>
Summa eget kapital	2 577 330	2 469 443
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	0	57 144
Summa långfristiga skulder	0	57 144
Kortfristiga skulder		
Förskott från kunder	0	500
Leverantörsskulder	454 196	490 650
Skatteskulder	0	0
Övriga skulder	328 782	402 081
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	330 490	514 342
Summa kortfristiga skulder	1 113 468	1 407 573
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 690 798	3 934 160

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Immateriella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga immateriella anläggningstillgångar utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	År
Goodwill	5

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	Procent	År
Byggnader och mark	4 - 5	20 - 25
Maskiner och andra tekniska anläggningar		3-10
Inventarier, verktyg och installationer	10 - 33	3 - 10

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Medelantalet anställda

2022-12-31

2021-12-31

Medelantalet anställda	5	6
------------------------	---	---

Not 3 Goodwill

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Ingående avskrivningar	-68 333	-48 333
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-20 000	-20 000
Utgående avskrivningar	-88 333	-68 333
Redovisat värde	11 667	31 667

Not 4 Byggnader och mark

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	2 237 425	2 237 425
Utgående anskaffningsvärden	2 237 425	2 237 425
Ingående avskrivningar	-1 816 124	-1 767 361
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-41 633	-48 763
Utgående avskrivningar	-1 857 757	-1 816 124
Redovisat värde	379 668	421 301

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 216 944	1 590 944
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-18 979	-374 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 197 965	1 216 944
	Ingående avskrivningar	-1 074 369	-1 367 201
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	9 490	374 000
	Årets avskrivningar	-47 372	-81 168
	Utgående avskrivningar	-1 112 251	-1 074 369
	Redovisat värde	85 714	142 575
Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar / Företagshypotek	1 800 000	1 800 000
	Fastighetsinteckningar / Affärsfastighet Gällivare 12:280	1 600 000	1 600 000
	Summa ställda säkerheter	3 400 000	3 400 000

UNDERSKRIFTER

Gällivare

Thomas Sjöholm

Thomas Sjöholm

2023-04-13

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-04-13

Carola Lundgren

Carola Lundgren

Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Golvia i Gällivare AB

Org.nr 556275-7301

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Golvia i Gällivare AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golvia i Gällivare ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Golvia i Gällivare 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 revisionsmed 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 Golvia i Gällivare AB för räkenskapsåret 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Golvia i Gällivare AB enligt god revisionssed 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 förtlöpa 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.

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.

Piteå 2023-04-13

Carola Lundgren

Carola Lundgren
Godkänd revisor, medlem i FAR