

Årsredovisning

IMMENCO GOTLANDSGROSSISTEN AB

556277-3993

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma .
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.

240617 

Fredrik Stanius, Verkställande direktör

Årsredovisning

IMMENCO GOTLANDSGROSSISTEN AB

556277-3993

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver partihandel med förpackningar, vykort, souvenirer, presentartiklar och presentreklam i Visby på Gotland. Därtill bedriver bolaget försäljning i webbutik av förpackningar och emballage mot hela Sverige. Verksamheten bedrivs i hyrda lokaler.

Företagets säte är Gotland.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	16 452 981	18 746 225	15 537 386	12 975 584
Resultat efter finansiella poster	580 405	1 520 788	1 195 274	1 069 627
Soliditet %	78	73	74	76

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 959 483	1 095 818
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning			1 095 818	-1 095 818
Årets resultat				538 265
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	5 055 301	538 265

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	5 055 301
Årets resultat	538 265
<i>Summa</i>	5 593 566

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	5 593 566
<i>Summa</i>	5 593 566

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	16 452 981	18 746 225
Övriga rörelseintäkter	38 067	19 312
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	16 491 048	18 765 537
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-10 843 697	-12 445 008
Övriga externa kostnader	-2 085 228	-2 006 164
Personalkostnader	-2 959 648	-2 775 124
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-27 250	-23 237
Summa rörelsekostnader	-15 915 823	-17 249 533
Rörelseresultat	575 225	1 516 004
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	22 953	6 213
Räntekostnader och liknande resultatposter	-17 773	-1 430
Summa finansiella poster	5 180	4 783
Resultat efter finansiella poster	580 405	1 520 787
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	100 000	-150 000
Förändring av överavskrivningar	10 810	18 484
Summa bokslutsdispositioner	110 810	-131 516
Resultat före skatt	691 215	1 389 271
Skatter		
Skatt på årets resultat	-152 950	-293 453
Årets resultat	538 265	1 095 818

9

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 3

40 169

40 667

Summa materiella anläggningstillgångar

40 169

40 667

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag 4

26 100

26 100

Fordringar hos övriga företag som det finns ett ägarintressen i 5

475 000

475 000

Andra långfristiga fordringar 6

50 000

–

Summa finansiella anläggningstillgångar

551 100

501 100

Summa anläggningstillgångar

591 269

541 767

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

5 346 702

4 414 290

Summa varulager m.m.

5 346 702

4 414 290

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

665 313

678 769

Övriga fordringar

44 462

5 119

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

499 541

685 452

Summa kortfristiga fordringar

1 209 316

1 369 340

Kassa och bank

Kassa och bank

1 793 805

2 517 951

Summa kassa och bank

1 793 805

2 517 951

Summa omsättningstillgångar

8 349 823

8 301 581

SUMMA TILLGÅNGAR

8 941 092

8 843 348

9

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	5 055 301	3 959 483
Årets resultat	538 265	1 095 818
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>5 593 566</i>	<i>5 055 301</i>
Summa eget kapital	5 713 566	5 175 301
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	1 520 000	1 620 000
Akkumulerade överavskrivningar	18 768	29 578
Summa obeskattade reserver	1 538 768	1 649 578
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 242 017	1 450 191
Skatteskulder	–	220 706
Övriga skulder	230 546	169 132
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	216 195	178 440
Summa kortfristiga skulder	1 688 758	2 018 469
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8 941 092	8 843 348

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	5	4

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	235 611	235 611
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	26 752	-
Utgående anskaffningsvärden	262 363	235 611
Ingående avskrivningar	-194 944	-171 707
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-27 250	-23 237
Utgående avskrivningar	-222 194	-194 944
Redovisat värde	40 169	40 667

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	26 100	26 100
	Utgående anskaffningsvärden	26 100	26 100
	Redovisat värde	26 100	26 100

Innehav av intresseföretag 2023

Företagets namn	Org. nr	Säte	Antal andelar	Kapitalandel	Redovisat värde
Hällarna Fastighet AB	559071-0975	Gotland	25 000,00	50,00	26 100

Innehav av intresseföretag 2022

Företagets namn	Org. nr	Antal andelar	Kapitalandel	Redovisat värde
Hällarna Fastighet AB	559071-0975	25 000,00	50,00	26 100

Not 5	Fordringar hos övriga företag som det finns ett ägarintresse i	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	475 000	275 000
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Årets lämnade lån	–	200 000
	Utgående anskaffningsvärden	475 000	475 000
	Redovisat värde	475 000	475 000

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	0
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Tillkommande fordringar	50 000	–
	Utgående anskaffningsvärden	50 000	0
	Redovisat värde	50 000	0

Marknadsvärdet per 2023-12-31 var 51069,22kr.

Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	1 000 000	1 000 000
	Summa ställda säkerheter	1 000 000	1 000 000



Not 8 Eventualförpliktelser

2023-12-31

2022-12-31

Enligt styrelsens bedömning har företaget inga eventualförpliktelser.

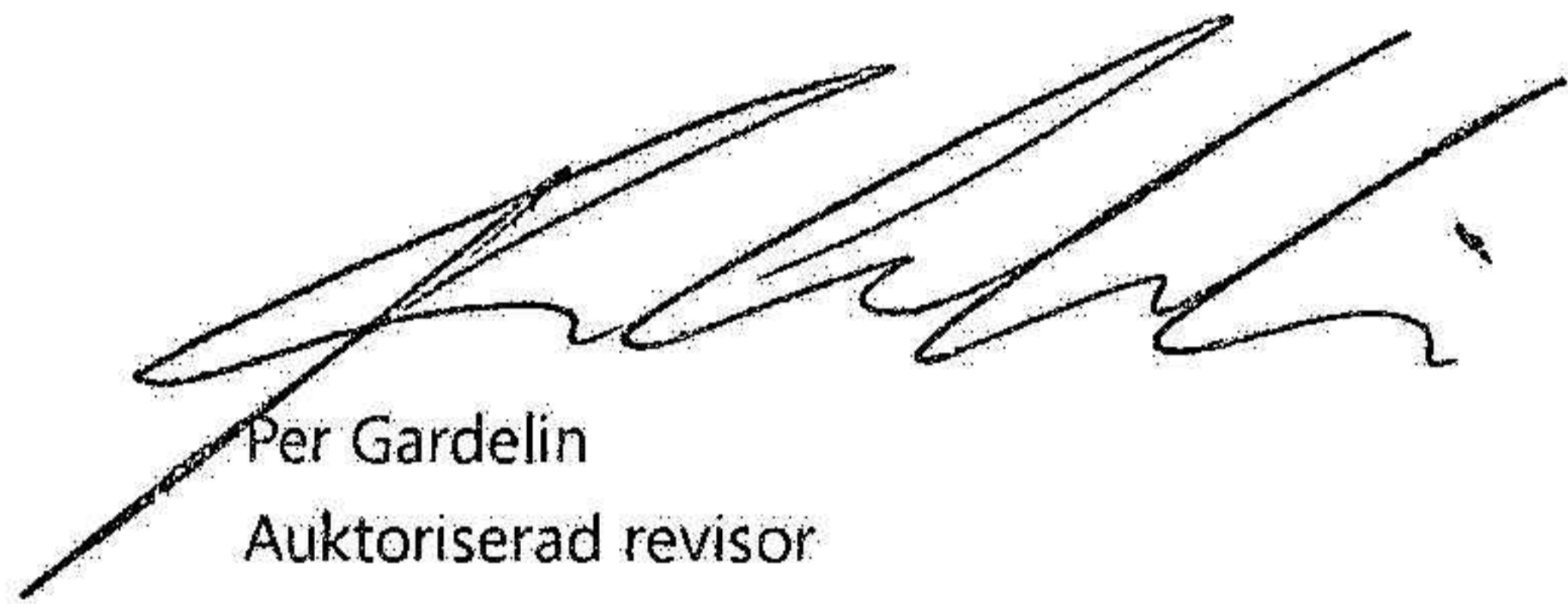
UNDERSKRIFTER

Visby 2024-06-11



Fredrik Stanius
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 juni 2024



Per Gardelin
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Immenco GotlandsGrossisten AB

Org.nr. 556277 - 3993

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Immenco GotlandsGrossisten AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Immenco GotlandsGrossisten ABs finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Immenco GotlandsGrossisten 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 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 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 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 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. 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Immenco GotlandsGrossisten AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 Immenco GotlandsGrossisten 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 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

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 eller verkställande direktören 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.

Visby 2024 - 06 - 11



Per Gardelin
Auktoriserad revisor