

Årsredovisning
för
Centric Service AB
556462-5878

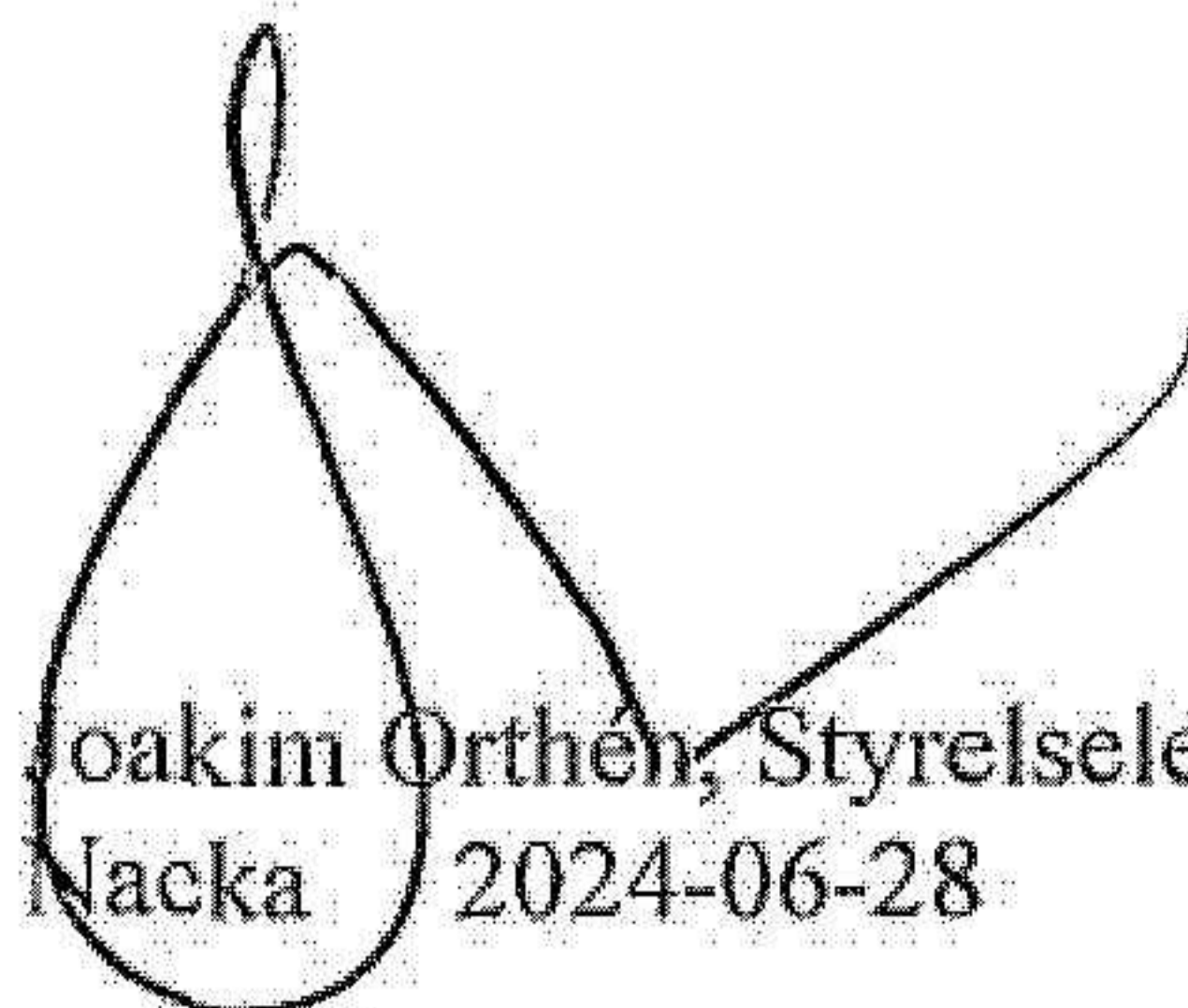
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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



Joakim Orthén, Styrelseledamot
Nacka 2024-06-28

Årsredovisning
för
Centric Service AB
556462-5878
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen och verkställande direktören för Centric Service 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sin verksamhet inom främst två områden, fastighetsservice och markentreprenad/utemiljö.

I verksamhetsområdet fastighetsservice utför bolaget klottersanering, klotterskydd, fasadtvätt, högtrycksrengöring, impregnering, hydrofobering, blästring och måleri.

Verksamhetsområdet markentreprenad/utemiljö omfattar vinterväghållning, sommarväghållning, grönyteskötsel, parkskötsel, renhållning och utemiljö.

Centric Service AB skapar en trygg utomhusmiljö för människan, vilken motverkar skadegörelse och skapar trygga och attraktiva omgivningar i det allmänna rummet. Företaget har sitt säte i Linköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har stora delar av bolagets maskinpark sålts av i en leaseback lösning. Ett stort kundkontrakt som tecknades hösten 2022 har inneburit utmaningar för bolaget under året.

Väsentliga händelser efter räkenskapsåret

Under andra kvartalet 2024 har ett större kundkontrakt inte levererat enligt budgeterat utfall. Samtidigt dras bolaget med ökade kostnader avseende hyra av maskiner och löner. Båda dessa faktorer föranleder nu till att det finns skäl att anta att det egna kapitalet är förbrukat. Kontrollbalansärkning är under uppförande enligt gällande redovisningsprinciper och lagstiftning.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 49 848 | 42 174 | 33 315 | 26 647 |
| Resultat efter finansiella poster | 955 | 1 184 | 1 473 | 723 |
| Soliditet (%) | 14,2 | 27,3 | 36,4 | 51,1 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 2 791 479 | 1 285 368 | 4 196 847 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 1 285 368 | -1 285 368 | 0 |
| Årets resultat | | | | -1 098 431 | -1 098 431 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 4 076 847 | -1 098 431 | 3 098 416 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|------------------|
| balanserad vinst | 4 076 846 |
| årets förlust | -1 098 431 |
| | 2 978 415 |

| | |
|------------------------|------------------|
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 2 978 415 |
| | 2 978 415 |

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 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 49 848 141 | 42 174 007 |
| Övriga rörelseintäkter | | 3 304 647 | 204 421 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 53 152 788 | 42 378 428 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -23 226 585 | -15 751 702 |
| Övriga externa kostnader | | -9 938 003 | -9 638 892 |
| Personalkostnader | 2 | -17 309 305 | -15 085 008 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -860 040 | -684 469 |
| Övriga rörelsekostnader | | -734 580 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | | -52 068 513 | -41 160 071 |
| Rörelseresultat | | 1 084 275 | 1 218 357 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 3 695 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -133 010 | -34 798 |
| Summa finansiella poster | | -129 315 | -34 798 |
| Resultat efter finansiella poster | | 954 960 | 1 183 559 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -3 000 000 | 0 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 350 000 | 430 000 |
| Förändring av överavskrivningar | | 533 934 | 0 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -2 116 066 | 430 000 |
| Resultat före skatt | | -1 161 106 | 1 613 559 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 62 675 | -328 191 |
| Årets resultat | | -1 098 431 | 1 285 368 |

Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

| | | | |
|---|---|------------------|------------------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 1 867 721 | 0 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 776 386 | 2 551 726 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 2 644 107 | 2 551 726 |

Finansiella anläggningstillgångar

| | | | |
|--|---|------------------|------------------|
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 300 000 | 300 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 300 000 | 300 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 2 944 107 | 2 851 726 |

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

| | | | |
|--------------------------------|--|----------------|----------------|
| Färdiga varor och handelsvaror | | 233 254 | 233 254 |
| Summa varulager | | 233 254 | 233 254 |

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Kundfordringar | | 21 370 013 | 10 549 332 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 705 568 |
| Övriga fordringar | | 426 993 | 283 198 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 1 157 049 | 1 968 693 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 22 954 055 | 13 506 791 |

Kassa och bank

| | | | |
|------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Kassa och bank | | 716 285 | 3 923 749 |
| Summa kassa och bank | | 716 285 | 3 923 749 |
| Summa omsättningstillgångar | | 23 903 594 | 17 663 794 |

SUMMA TILLGÅNGAR

26 847 701 20 515 520

2024071522372



Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Aktiekapital | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | 120 000 | 120 000 |

Fritt eget kapital

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 4 076 846 | 2 791 479 |
| Årets resultat | -1 098 431 | 1 285 368 |
| Summa fritt eget kapital | 2 978 415 | 4 076 847 |
| Summa eget kapital | 3 098 415 | 4 196 847 |

Obeskattade reserver

| | | |
|-----------------------------------|----------------|------------------|
| Periodiseringsfonder | 890 000 | 1 240 000 |
| Akkumulerade överavskrivningar | 0 | 533 934 |
| Summa obeskattade reserver | 890 000 | 1 773 934 |

Långfristiga skulder

| | | | |
|------------------------------------|---|------------------|----------------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | 7 | 1 200 861 | 836 196 |
| Summa långfristiga skulder | | 1 200 861 | 836 196 |

Kortfristiga skulder

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | 371 748 | 253 332 |
| Förskott från kunder | 48 216 | 0 |
| Leverantörsskulder | 9 178 609 | 5 107 108 |
| Skulder till koncernföretag | 16 741 | 3 264 686 |
| Skatteskulder | 48 891 | 148 069 |
| Övriga skulder | 4 523 184 | 1 618 446 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 7 471 036 | 3 316 902 |
| Summa kortfristiga skulder | 21 658 425 | 13 708 543 |

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

26 847 701 20 515 520

20240715222373



Noter

Not 1 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:

| | |
|---|---------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningstillgångar | 5-10 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5-10 år |

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 25 | 25 |

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 6 736 272 | 0 |
| Inköp | 176 000 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | -1 210 867 | 0 |
| Korrigerig fel tidigare år | -3 166 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 5 698 239 | 0 |
| Ingående avskrivningar | -4 345 691 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 1 059 752 | 0 |
| Årets avskrivningar | -544 579 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -3 830 518 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 1 867 721 | 0 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 11 646 221 | 11 157 181 |
| Inköp | 919 000 | 536 040 |
| Försäljningar/utrangeringar | -821 255 | -47 000 |
| Omklassificeringar | -6 736 272 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 5 007 694 | 11 646 221 |
| Ingående avskrivningar | -8 412 376 | -8 412 376 |
| Försäljningar/utrangeringar | 821 255 | 2 350 |
| Årets avskrivningar | -304 758 | -684 469 |

Centric Service AB 7 (8)
Org.nr 556462-5878

| | | |
|-------------------------------------|----------------|------------------|
| Omklassificeringar | 3 664 571 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -4 231 308 | -9 094 495 |
| Utgående redovisat värde | 776 386 | 2 551 726 |

Not 5 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|----------------|----------------|
| Hysesgaranti för 151 Fastighets AB | 300 000 | 300 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 300 000 | 300 000 |
| Utgående redovisat värde | 300 000 | 300 000 |

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Företagsinteckning | 0 | 2 650 000 |
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 0 | 1 408 333 |
| | 0 | 4 058 333 |

Not 7 Skulder till kreditinstitut

Nedan framgår fördelning av långfristiga lån.

| Långgivare | Lånebelopp | Lånebelopp |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| De Lage Landen | 843 968 | 873 500 |
| Nordea Finans | 728 640 | 0 |
| | 1 572 608 | 873 500 |
| Kortfristig del av långfristig skuld | 371 748 | 0 |

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Centric Service AB är ett dotterbolag till Nativus AB, organisationsnummer 559161-6973, med säte i Solna. Resultat- och balansräkningarna för Centric Service AB konsolideras i Aktiebolaget Fastator (publ), organisationsnummer 556678-6645, vilket är moderbolaget i den största och minsta koncern som upprättar koncernredovisning. Under Q1 2024 görs en omstrukturering där Centric Service AB kommer att bli ett dotterbolag till NPM Group AB, organisationsnummer 559407-1788

2024071522376

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Joakim Orthén
Ordförande

Jeanette Öhrn
Ledamot

Birte Seiller
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers

Magnus Thorling
Auktoriserad revisor



Verifikat

Transaktion 09222115557521195226

Dokument

556462-5878 Centric Service AB för 20230101-20231231
Huvuddokument
9 sidor
Startades 2024-06-27 14:16:52 CEST (+0200) av Mathilda
Reinius (MR)
Färdigställt 2024-06-28 19:00:53 CEST (+0200)

Initierare

Mathilda Reinius (MR)
Nordic PM AB
mathilda.reinius@nordicpm.se
+46702259508

Signerare

Joakim Orthen (JO)
Personnummer 197006110212
joakim.orthen@nordicpm.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Lars
Joakim Orthén"
Signerade 2024-06-27 14:19:43 CEST (+0200)

Jeanette Öhrn (JÖ)
Personnummer 198211054047
jeanette.ohrn@nordicpm.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JEANETTE ÖHRN"
Signerade 2024-06-28 08:42:58 CEST (+0200)

Birte Seiller (BS)
Personnummer 198204187069
birte.s@centric.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Birte
Seiller"
Signerade 2024-06-28 13:33:23 CEST (+0200)

Magnus Thorling (MT)
Personnummer 197009051454
magnus.thorling@pwc.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"MAGNUS THORLING"
Signerade 2024-06-28 19:00:53 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557521195226

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Centric Service AB, org.nr 556462-5878

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Centric Service AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Centric Service ABs finansiella ställning per den 31 december 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 för Centric Service AB.

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 Centric Service 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Utan att det påverkar mina uttalanden ovan vill jag fästa uppmärksamheten på förvaltningsberättelsen och rubriken Väsentliga händelser efter räkenskapsåret i årsredovisningen av vilken framgår att ett större kundkontrakt inte har levererat enligt budgeterat utfall och att det finns skäl att anta att bolagets egna kapital är förbrukat under våren 2024 och att bolaget har påbörjat att uppföra en kontrollbalansräkning. Det negativa resultatet under 2024 har även påverkat likviditeten negativt. Dessa förhållanden tyder, på att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om företagets förmåga att fortsätta verksamheten.

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

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 Centric Service AB för år 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 Centric Service 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. Den 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:

- 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.

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 ersättningsskyldighet 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

Utan att det påverkar våra uttalanden vill vi anmärka på att avdragen skatt vid flera tillfällen inte betalats i rätt tid.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Thorling
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-28 16:59:28 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS THORLING

Datum

Magnus Thorling

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024071522381