

ÅRSREDOVISNING

för

IDP Drift och servicetjänster AB

Org.nr. 556905-8638

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-26.

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
Matilda Nygren, Verkställande direktör
2023-05-26

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver lokalvård och stugbesiktning och är ett dotterbolag till IDP Innköp & Driftspartner AS, Billingstad i Norge.

Företagets säte är Malung-Sälen kommun.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	76 738 402	71 450 805	50 975 951	48 629 691
Resultat efter finansiella poster	7 529 617	7 448 641	3 001 459	6 665 932
Soliditet (%)	56,57	44,11	41,2	36,97

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	5 633 215	5 892 501	11 575 716
Balanseras i ny räkning		5 892 501	-5 892 501	0
Årets resultat			5 953 876	5 953 876
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>11 525 716</u>	<u>5 953 876</u>	<u>17 529 592</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	11 525 715
Årets resultat	<u>5 953 876</u>
	17 479 591

Förslag till disposition:

Utdelning extra stämma 230118	10 000 000
Balanseras i ny räkning	<u>7 479 591</u>
	17 479 591

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		76 738 402	71 450 805
Övriga rörelseintäkter		614 228	498 325
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>77 352 630</u>	<u>71 949 130</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 481 421	-1 358 377
Övriga externa kostnader		-9 228 009	-8 630 192
Personalkostnader	2	-59 363 391	-54 805 872
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-114 215	-71 655
Övriga rörelsekostnader		<u>-70 135</u>	<u>-33 962</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-70 257 171</u>	<u>-64 900 058</u>
Rörelseresultat		7 095 459	7 049 072
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		456 589	458 954
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-22 431</u>	<u>-59 385</u>
Summa finansiella poster		<u>434 158</u>	<u>399 569</u>
Resultat efter finansiella poster		7 529 617	7 448 641
Resultat före skatt		7 529 617	7 448 641
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 575 741	-1 556 140
Årets resultat		<u>5 953 876</u>	<u>5 892 501</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	2 482 098	2 535 186
Inventarier, verktyg och installationer	4	242 066	200 874
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>2 724 164</u>	<u>2 736 060</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		5 000	5 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>5 000</u>	<u>5 000</u>
Summa anläggningstillgångar		2 729 164	2 741 060
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 633 866	5 017 295
Fordringar hos koncernföretag		17 139 421	12 106 795
Övriga fordringar		1 391 960	323 139
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		6 258 384	6 335 553
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		598 604	282 885
Summa kortfristiga fordringar		<u>28 022 235</u>	<u>24 065 667</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		4 781 097	5 265 168
Summa kassa och bank		<u>4 781 097</u>	<u>5 265 168</u>
Summa omsättningstillgångar		32 803 332	29 330 835
SUMMA TILLGÅNGAR		35 532 496	32 071 895

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		11 525 715	5 633 215
Årets resultat		5 953 876	5 892 501
Summa fritt eget kapital		<u>17 479 591</u>	<u>11 525 716</u>
Summa eget kapital		17 529 591	11 575 716
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		3 240 000	3 240 000
Summa obeskattade reserver		<u>3 240 000</u>	<u>3 240 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 883 104	4 067 414
Skatteskulder		1 307 582	660 384
Övriga skulder		2 515 470	2 978 807
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		9 056 749	9 549 574
Summa kortfristiga skulder		<u>14 762 905</u>	<u>17 256 179</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		35 532 496	32 071 895

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader och mark	50
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	104,00	97,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 651 325	2 651 325
	Utgående anskaffningsvärden	2 651 325	2 651 325
	Ingående avskrivningar	-116 139	-85 001
	Årets avskrivningar	-53 088	-31 138
	Utgående avskrivningar	-169 227	-116 139
	Redovisat värde	2 482 098	2 535 186

IDP Drift och servicetjänster AB

Org.nr. 556905-8638

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	263 004	182 442
	Inköp	102 319	80 562
	Utgående anskaffningsvärden	365 323	263 004
	Ingående avskrivningar	-62 130	-21 613
	Årets avskrivningar	-61 127	-31 138
	Utgående avskrivningar	-123 257	-62 130
	Redovisat värde	242 066	200 874

Övriga noter

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Billingsstad

Erik Bringner
Erik Bringner

Erik Teigen
Erik Teigen

Matilda Nygren
Matilda Nygren

2023-05-22

2023-05-25

Verkställande direktör
2023-05-22

Min revisionsberättelse har lämnats den 25 maj 2023.

Stefan Malmberg
Stefan Malmberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i IDP Drift och servicetjänster AB, org.nr 556905-8638

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för IDP Drift och servicetjänster AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av IDP Drift och servicetjänster ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 IDP Drift och servicetjänster 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 IDP Drift och servicetjänster AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till IDP Drift och servicetjänster 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 revisionsssed 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 revisionsred 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.

Jönköping 2023-05-25

Stefan Malmberg

Stefan Malmberg

Auktoriserad revisor