

Årsredovisning

för

Colly Filtreringsteknik AB

556103-4272

Räkenskapsåret

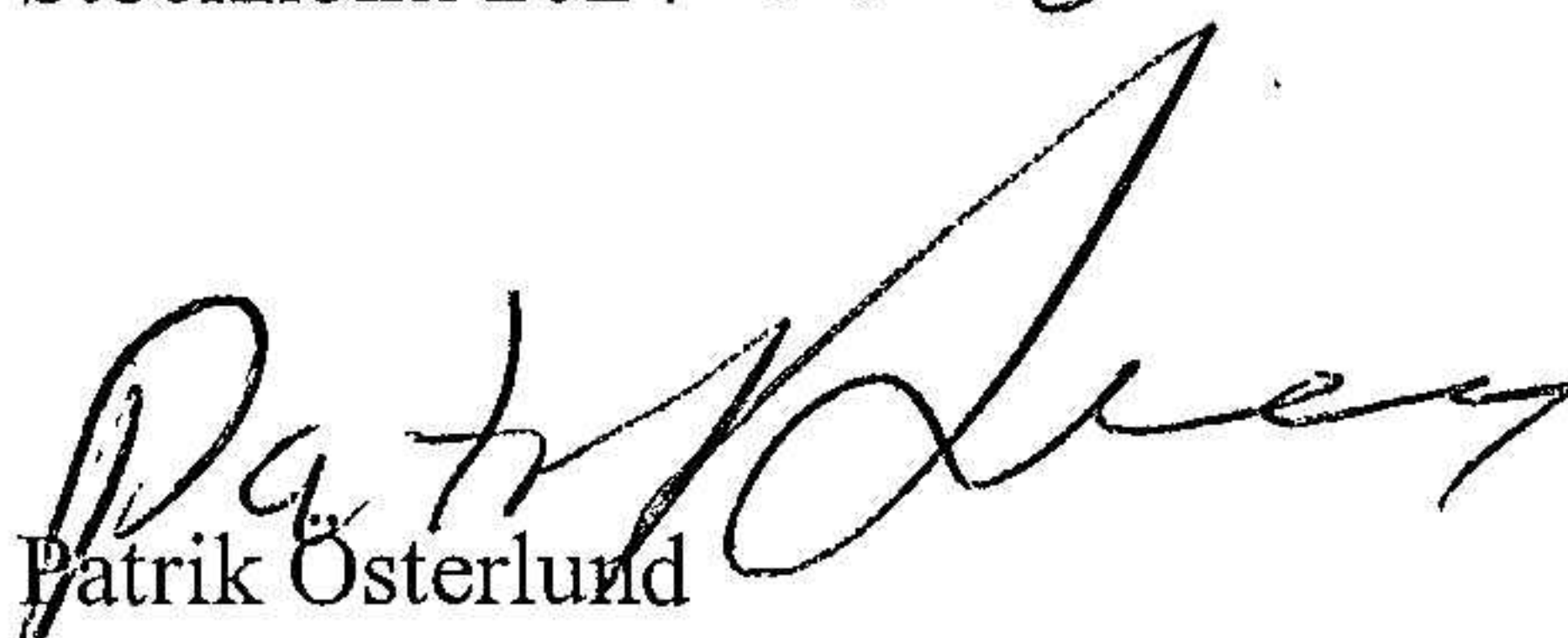
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Colly Filtreringsteknik AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-05-23. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2024-05-23


Patrik Österlund

Årsredovisning
för
Colly Filtreringsteknik AB
556103-4272
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen och verkställande direktören för Colly Filtreringsteknik AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Förvaltningsberättelse

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget, med säte i Stockholm, bedriver försäljning av kvalificerade tekniska komponenter och systemlösningar för rening av vätska och gas.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser under räkenskapsåret

År 2023 präglades av fortsatta oroligheter i världen som gett utmaningar från många av våra leverantörer. Detta har en viss negativ påverkan på verksamheten.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Under 2024 avser vi att ytterligare bredda vårt produkt- och tjänsteutbud.

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Colly Company AB, org nr 556193-8472 med säte i Stockholm. Colly Company AB är i sin tur dotterbolag till Indutrade AB, org nr 556017-9367 med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	73 658	63 819	51 740	48 641
Resultat efter finansiella poster	15 659	13 029	8 250	7 477
Antal anställda	12	12	12	12
Soliditet (%)	51	53	57	60

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Övrigt fritt eget kapital	Totalt
Belopp vid årets ingång	200 000	40 000	8 949 477	9 189 477
Erhållna aktieägartillskott			2 800 000	2 800 000
Årets resultat			-55 681	-55 681
Belopp vid årets utgång	200 000	40 000	11 693 796	11 933 796

Aktieägarna har lämnat ett ovillkorat aktieägartillskott som uppgår till 2 800 000kr.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 749 477
årets förlust	-55 681
	11 693 796
disponeras så att i ny räkning överföres	11 693 796

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen

Upprättad årsredovisning innebär att koncernbidrag har lämnats med kronor 15.650.000 vilket föranlett att fritt eget kapital per balansdagen, efter beaktande av skatteeffekten, reducerats med kronor 12.426.100.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna värdeöverföringen i form av koncernbidrag ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna värdeöverföringen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 2-3 st.

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
Nettoomsättning		73 657 638	63 818 917
Övriga rörelseintäkter		582 658	348 937
		74 240 296	64 167 854
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-39 817 013	-33 744 888
Övriga externa kostnader		-4 429 292	-3 971 812
Personalkostnader	5	-14 263 040	-13 054 974
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-49 956	-141 773
Övriga rörelsekostnader		-354 221	-306 630
		-58 913 522	-51 220 077
Rörelseresultat		15 326 774	12 947 777
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	332 505	81 609
		332 505	81 609
Resultat efter finansiella poster		15 659 279	13 029 386
Bokslutsdispositioner		-15 683 634	-13 140 158
Resultat före skatt		-24 355	-110 772
Skatt på årets resultat		-31 326	-4 093
Årets resultat		-55 681	-114 865

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	7	119 050	169 007
		119 050	169 007
Summa anläggningstillgångar		119 050	169 007
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Varor under tillverkning		0	9 637
Färdiga varor och handelsvaror		5 430 159	3 004 661
		5 430 159	3 014 298
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		11 035 771	12 424 181
Fordringar hos koncernföretag		6 337 581	1 363 174
Aktuella skattefordringar		0	19 547
Övriga fordringar		423 368	368 315
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		102 319	149 983
		17 899 039	14 325 200
Summa omsättningstillgångar		23 329 198	17 339 498
SUMMA TILLGÅNGAR		23 448 248	17 508 505

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

200 000

200 000

Reservfond

40 000

40 000

240 000

240 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

11 749 477

9 064 342

Årets resultat

-55 681

-114 865

11 693 796

8 949 477

Summa eget kapital

11 933 796

9 189 477

Obeskattade reserver

40 570

6 936

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

9 834 682

5 677 439

Skulder till koncernföretag

37 500

0

Aktuella skatteskulder

10 718

0

Övriga skulder

776 843

2 022 874

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

814 139

611 779

Summa kortfristiga skulder

11 473 882

8 312 092

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

23 448 248

17 508 505

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Mindre koncern, därför upprättas ingen koncernredovisning

Företaget upprättar ingen koncernredovisning, med hänvisning till att företaget och samtliga dotterbolag omfattas av en koncernredovisning (ÅRL 7:2) som upprättas av ett överordnat moderföretag. Uppgifter om detta företag finns i not 4.

Intäktsredovisning

Försäljning av varor redovisas vid leverans till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljning redovisas netto efter moms och rabatter.

Andra typer av intäkter

Utdelning redovisas när rätten att erhålla utdelning är säkerställd.

Immateriella tillgångar

Utgifter för förvärvade agenturer och kundrelationer balanseras och skrivs av linjärt över dess avtalsreglerade nyttjandetid, vilket uppgår till högst 5 år.

Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna redovisas till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas ekonomiska livslängd. Avskrivning enligt plan för inventarier görs i huvudsak med 10-20 % per år.

Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan och bokförda avskrivningar redovisas som bokslutsdisposition.

Nedskrivningsprövning

Nedskrivningsprövning görs varje år av anläggningstillgångarna.

Leasing

Leasingavtal där de ekonomiska fördelar och risker som är hänförliga till leasingobjektet i allt väsentligt kvarstår hos leasegivaren, klassificeras som operationell leasing. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Likvida medel

Bolaget har medel på koncernkonto hos koncernens moderbolag. Dessa klassificeras som koncernmellanhavande i balansräkningen.

Varulager

Varulagret är värderat enligt genomsnittligt inköpspris. Inkuransreserveringen är gjord efter inkuranstrappemodellen enligt not 2.

Kundfordringar

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas. Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Fordringar

Fordringar är redovisade till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Fordringar och skulder i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta har omräknats till svenska kronor efter balansdagens kurs. Skillnaden mellan anskaffningsvärde och balansdagens värde har resultatförts.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut ersättning.

I bolaget förekommer enbart avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala ut något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigande tjänster utförs.

Skatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Nyckeltalsdefinitioner

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Vårt varulager bedöms årsvis utifrån nedan modell:

Artiklar är helt kuranta om någon transaktion registrerats under de senaste 12 månaderna.
Efter 12 månader utan transaktion görs en inkuransreservering på 25% för hela innehavet av en artikel.
Efter 24 månader reserveras ytterligare 25% (totalt 50%) för hela innehavet av artikeln.
Efter 36 månader reserveras ytterligare 50% (totalt 100%) för hela innehavet av artikeln.

Kreditrisk i kundfordringar

Risken på utestående kundfordringar bedöms löpande genom kreditkontroller och betalningshistorik.

Not 3 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Not 4 Uppgifter om moderföretag

Moderföretaget i den koncern där Colly Filtreringsteknik AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Indutrade AB, 556017-9367, Stockholm.

Not 5 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	12	12

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	328 172	78 688
Övriga ränteintäkter	4 333	2 921
	332 505	81 609

2024052912348

Not 7 Inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	797 966	795 010
Inköp		178 576
Försäljningar/utrangeringar		-175 620
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	797 966	797 966
Ingående avskrivningar	-628 959	-662 806
Försäljningar/utrangeringar		90 926
Årets avskrivningar	-49 957	-57 079
Utgående ackumulerade avskrivningar	-678 916	-628 959
Utgående redovisat värde	119 050	169 007

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2024-05-23 för fastställelse.

Stockholm 2024-05-20


Joakim Skantze
Ordförande


Patrik Österlund
Verkställande direktör


Per-Erik Andersson

Vår revisionsberättelse har lämnats 23/5 2024.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Robert Nyholm
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Colly Filtreringsteknik AB, org.nr 556103-4272

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Colly Filtreringsteknik AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Colly Filtreringsteknik 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 Colly Filtreringsteknik AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Colly Filtreringsteknik 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisions sed 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 Colly Filtreringsteknik 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 Colly Filtreringsteknik 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.

Stockholm den 23 maj 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Robert Nyholm
Auktoriserad revisor