

ÅRSREDOVISNING

för

WilleCenter Stockholm AB

Org.nr. 556230-1969

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 8 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-05.

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
Tom Cambrand, Styrelseledamot
2024-03-11

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäljning av entreprenad- materialhanteringsmaskiner. Sedan 2005 är bolaget ett helägt dotterföretag till CBF i Stockholm AB.

Företaget har sitt säte i Stockholms län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning | 53 876 | 58 315 | 51 828 | 36 432 |
| Resultat efter finansiella poster | 6 670 | 7 052 | 5 420 | 3 025 |
| Soliditet (%) | 77,98 | 81,22 | 94,1 | 97,23 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|--------------|------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 500 000 | 100 000 | 25 116 179 | 5 582 689 | 31 298 868 |
| Utdelning | | | -5 000 000 | 0 | -5 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | | | 5 582 689 | -5 582 689 | 0 |
| Årets resultat | | | | 5 285 801 | 5 285 801 |
| Belopp vid årets utgång | 500 000 | 100 000 | 25 698 868 | 5 285 801 | 31 584 669 |

WilleCenter Stockholm AB

Org.nr. 556230-1969

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 25 698 868 |
| Årets resultat | <u>5 285 801</u> |
| | 30 984 669 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>30 984 669</u> |
| | 30 984 669 |

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

| RESULTATRÄKNING | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 53 875 920 | 58 314 942 |
| Övriga rörelseintäkter | | 452 176 | 464 115 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>54 328 096</u> | <u>58 779 057</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -41 727 443 | -45 700 613 |
| Övriga externa kostnader | | -2 281 435 | -2 365 171 |
| Personalkostnader | 2 | -3 780 551 | -3 615 192 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | <u>-63 000</u> | <u>-63 000</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-47 852 429</u> | <u>-51 743 976</u> |
| Rörelseresultat | | 6 475 667 | 7 035 081 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | <u>194 167</u> | <u>17 210</u> |
| Summa finansiella poster | | 194 167 | 17 210 |
| Resultat före skatt | | 6 669 834 | 7 052 291 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -1 384 033 | -1 469 602 |
| Årets resultat | | <u>5 285 801</u> | <u>5 582 689</u> |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | <u>63 001</u> | <u>126 001</u> |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 63 001 | 126 001 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 4 | <u>31 938</u> | <u>31 938</u> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 31 938 | 31 938 |
| Summa anläggningstillgångar | | 94 939 | 157 939 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Färdiga varor och handelsvaror | | <u>22 099 812</u> | <u>6 126 556</u> |
| Summa varulager | | 22 099 812 | 6 126 556 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 6 962 906 | 10 308 399 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 1 121 016 |
| Övriga fordringar | | 128 715 | 152 033 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>38 030</u> | <u>47 416</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 7 129 651 | 11 628 864 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>11 178 343</u> | <u>20 490 845</u> |
| Summa kassa och bank | | 11 178 343 | 20 490 845 |
| Summa omsättningstillgångar | | 40 407 806 | 38 246 265 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 40 502 745 | 38 404 204 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 500 000 | 500 000 |
| Reservfond | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Summa bundet eget kapital | | 600 000 | 600 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 25 698 868 | 25 116 179 |
| Årets resultat | | <u>5 285 801</u> | <u>5 582 689</u> |
| Summa fritt eget kapital | | 30 984 669 | 30 698 868 |
| Summa eget kapital | | 31 584 669 | 31 298 868 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 1 015 273 | 748 969 |
| Skulder till koncernföretag | | 5 000 000 | 2 050 000 |
| Skatteskulder | | 961 454 | 1 042 880 |
| Övriga skulder | | 1 481 910 | 2 715 134 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | <u>459 439</u> | <u>548 353</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | 8 918 076 | 7 105 336 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 40 502 745 | 38 404 204 |

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

Inventarier, verktyg och installationer 5

Not 2 Medelantal anställda 2023 2022

Medelantal anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget
betalda
närvarotimmar relaterade till en normal
arbetstid.

Medelantal anställda har varit 4,00 4,00

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer 2023-12-31 2022-12-31

| | | |
|-----------------------------|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 159 137 | 1 159 137 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 159 137 | 1 159 137 |
| Ingående avskrivningar | -1 033 137 | -970 137 |
| Årets avskrivningar | -63 000 | -63 000 |
| Utgående avskrivningar | -1 096 137 | -1 033 137 |
| Redovisat värde | 63 000 | 126 000 |

Not 4 Andelar i intresseföretag 2023-12- 2022-12-31
och gemensamt styrda 31
företag

Willegruppen AB

| | | |
|-----------------------------|--------|--------|
| Ingående anskaffningsvärden | 31 938 | 31 938 |
| Utgående anskaffningsvärden | 31 938 | 31 938 |
| Redovisat värde | 31 938 | 31 938 |

WilleCenter Stockholm AB

Org.nr. 556230-1969

Not 5 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till CBF Stockholm AB, Org. nr 556694-4087, säte i Stockholms län.

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Kungsängen

Tom Cambrand
Tom Cambrand

Michael Bergström
Michael Bergström

2024-03-05

2024-03-05

Min revisionsberättelse har lämnats den 5 mars 2024.

Ola Andersson
Ola Andersson
Auktoriserad revisor FAR

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i WilleCenter Stockholm AB, org.nr 556230-1969

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för WilleCenter Stockholm AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av WilleCenter Stockholm 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 WilleCenter Stockholm 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 20 februari 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 revisionsred 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 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 WilleCenter Stockholm 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 ledamöter 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 WilleCenter Stockholm 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 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.

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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Stockholm 2024-03-05

Ola Andersson

Ola Andersson

Auktoriserad revisor FAR