

Årsredovisning för
A.Madsens Takservice Aktiebolag

556586-7677

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i A.Madsens Takservice Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-08. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Helsingborg 2023-06-08



Willy Madsen
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för A.Madsens Takservice Aktiebolag, 556586-7677, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Helsingborg bedriver takläggningsverksamhet, detta är bolagets 22:e räkenskapsår.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

VD har ordet

Vi fortsätter med vårt arbete att hela tiden vidare utbilda personal vid behov. Det har kommit mer och mer utbildning mot säkerhet som vi hela tiden förser medarbetare med. Vi lägger stor vikt vid att medarbetaren skall trivas och må bra, känna delaktighet i verksamhet vilket ger oss möjlighet att leverera att leverera en bra produkt till våra kunder.

Vårt fokus på att få mer verksamhet mot fastighetssidan fortsätter. Vi kommer fortsätta utveckling med något färre egna medarbetare och jobba mer med UE för att vara flexibla mot marknaden som förändras väldigt fort. Vi ser redan att marknaden kommer få en sättning och prisbild kommer hårdna tack vare inflation. Där finns en stor försiktighet bland beställare då nyproduktion stannat av helt. Marknaden kommer att gå nedåt under 2023 och det är osäkert när marknaden kommer hämta sig.

Vi kan idag erbjuda våra kunder en spetskompetens inom flera specifika områden.

Vi utför till största delen takentreprenader i södra Sverige.

Vi är specialiserade mot

Låglutande tak på alla sorters fastigheter både med och utan isolering

Foamglas läggning

Listtäckning (gammal täckning)

Takshingel (mönstrat tak)

Sedumläggning

Omsättning:

Bolagets omsättning under räkenskapsåret uppgick till 24 022 051 kronor.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i Tkr 2019
Nettoomsättning	24 022	19 823	19 907	21 684
Resultat efter finansiella poster	921	134	-254	711
Soliditet %	28	33	24	32

WM

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång	200 000	10 500	879 345	117 722
Balanseras i ny räkning			117 723	-117 722
Årets resultat				250 749
Belopp vid årets utgång	200 000	10 500	997 068	250 749

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Belopp i kr

	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Balanserat resultat	997 068
Årets resultat	250 749
Summa	1 247 817

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

*2022-01-01-
2022-12-31*

Balanseras i ny räkning	1 247 817
Summa	1 247 817

2023061616512

WM

2023061616515

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		24 022 051	19 822 646
Övriga rörelseintäkter		82 625	782 737
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		24 104 676	20 605 383
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-16 963 095	-14 356 960
Övriga externa kostnader		-1 457 503	-1 623 584
Personalkostnader	2	-4 738 019	-4 469 614
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-28 757	-35 091
Summa rörelsekostnader		-23 187 374	-20 485 249
Rörelseresultat		917 302	120 134
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 730	16 691
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17	-2 360
Summa finansiella poster		3 713	14 331
Resultat efter finansiella poster		921 015	134 465
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-400 000	-
Förändring av periodiseringsfonder		-166 957	-
Förändring av överavskrivningar		-130	-
Summa bokslutsdispositioner		-567 087	-
Resultat före skatt		353 928	134 465
Skatter			
Skatt på årets resultat		-103 179	-16 743
Årets resultat		250 749	117 722

WM

2023061616514

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

400 985

426 046

Inventarier, verktyg och installationer

4,5

130

3 826

Summa materiella anläggningstillgångar

401 115

429 872

Summa anläggningstillgångar

401 115

429 872

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

1 316 856

604 710

Summa varulager m.m.

1 316 856

604 710

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 422 132

1 508 556

Övriga fordringar

907 996

264 400

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

6

32 721

153 050

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

93 318

493 574

Summa kortfristiga fordringar

3 456 167

2 419 580

Kassa och bank

Kassa och bank

424 483

213 319

Summa kassa och bank

424 483

213 319

Summa omsättningstillgångar

5 197 506

3 237 609

SUMMA TILLGÅNGAR

5 598 621

3 667 481

✓

WM

2023061616515

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

200 000

200 000

Reservfond

10 500

10 500

Summa bundet eget kapital

210 500

210 500

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

997 068

879 345

Årets resultat

250 749

117 722

Summa fritt eget kapital

1 247 817

997 067

Summa eget kapital

1 458 317

1 207 567

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

166 957

-

Akkumulerade överavskrivningar

130

-

Summa obeskattade reserver

167 087

-

Kortfristiga skulder

Fakturerad men ej upparbetad intäkt

7

689 192

90 615

Leverantörsskulder

1 490 694

888 602

Skulder till koncernföretag

525 000

195 000

Skatteskulder

86 292

-

Övriga skulder

229 224

154 601

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

952 815

1 131 096

Summa kortfristiga skulder

3 973 217

2 459 914

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 598 621

3 667 481

W

WM

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företaget vinstavräknar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförs, i enlighet med BFNs huvudregel i BFNAR 2003:3. Pågående, ej fakturerade tjänsteuppdrag, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet i utfört arbete.

Successiv vinstavräkning tillämpas, i enlighet med BFNs huvudregel i BFNAR 2003:3, på utförda tjänsteuppdrag med fast pris i takt med att arbetet utförs, på alla de entreprenader där utfallet kan beräknas på ett tillfredställande sätt. Intäkter och kostnader redovisas i resultaträkningen i förhållande till entreprenadens upparbetningsgrad. Upparbetningsgraden bestäms på basis av nedlagda projekt kostnader i förhållande till den mot projektintäkten svarande projektkostnader för hela entreprenaden. På uppdrag där utfallet inte kan beräknas på ett tillfredsställande sätt redovisas en intäkt motsvarande nedlagda kostnader. Beräknade förluster kostnadsföres i takt med upparbetad grad.

Definition av nyckeltal

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Skillnaden mellan nedan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

	%
Byggnader	4
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20
Inventarier, verktyg och installationer	20

WM

2023061616517

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	9	9

Not 3 Byggnader och mark

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	626 534	626 534
Utgående anskaffningsvärden	626 534	626 534
Ingående avskrivningar	-200 488	-175 427
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-25 061	-25 061
Utgående avskrivningar	-225 549	-200 488
Redovisat värde	400 985	426 046

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	76 905	113 377
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-	-36 472
Utgående anskaffningsvärden	76 905	76 905
Ingående avskrivningar	-73 079	-99 521
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-	36 472
Årets avskrivningar	-3 696	-10 030
Utgående avskrivningar	-76 775	-73 079
Redovisat värde	130	3 826

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	639 635	639 635
Utgående anskaffningsvärden	639 635	639 635
Ingående avskrivningar	-639 635	-639 635
Utgående avskrivningar	-639 635	-639 635
Redovisat värde	-	-

Not 6 Upparbetad men ej fakturerad intäkt

	2022-12-31	2021-12-31
Upparbetad intäkt för ej avslutade entreprenader	579 121	3 234 891
Avgår fakturering	-546 400	-3 081 841
	32 721	153 050

WM

Not 7 Fakturerad men ej upparbetad intäkt

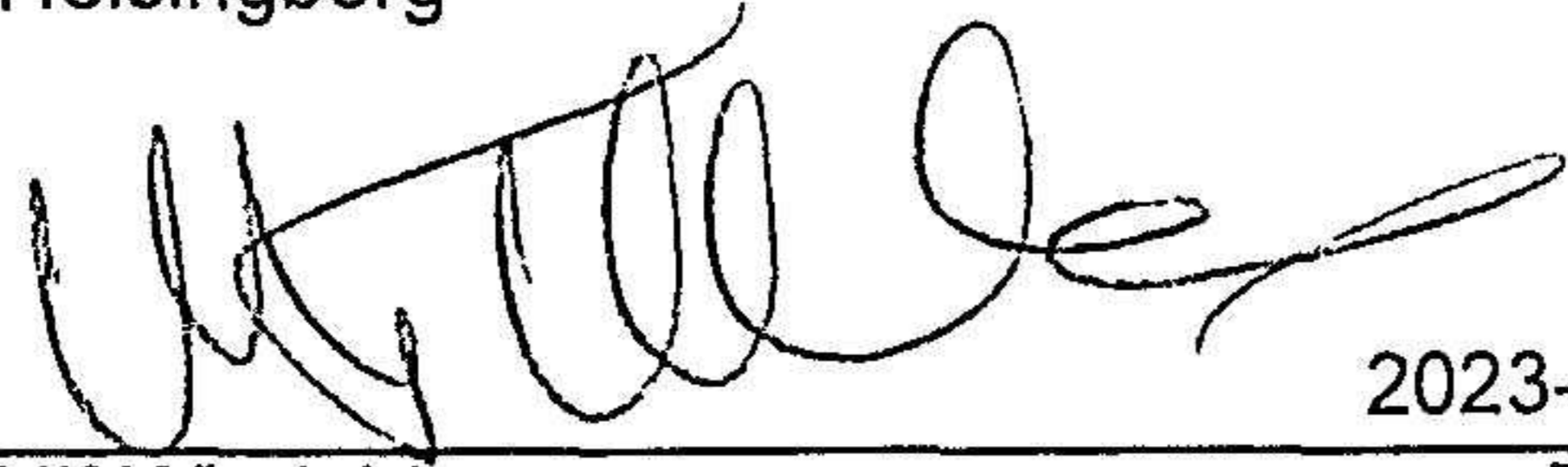
	2022-12-31	2021-12-31
Fakturering	5 844 790	1 970 425
Åtgår upparbetad intäkt för ej avslutade entreprenader	-5 155 598	-1 879 810
	689 192	90 615

2023061616518

WM

Underskrifter

Helsingborg



2023-06-08

Ulf Windahl
Styrelsesuppleant

Datum



2023-06-08

Willy Madsen
Verkställande direktör

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-08



Kjell Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i A. Madsens Takservice AB
Org.nr 556586-7677

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för A. Madsens Takservice AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av A. Madsens Takservice ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till A. Madsens Takservice AB enligt god revisorsred 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 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:

WM

- 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. Risken 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 A. Madsens Takservice AB för räkenskapsåret 2022 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 A. Madsens Takservice 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.

W M

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:

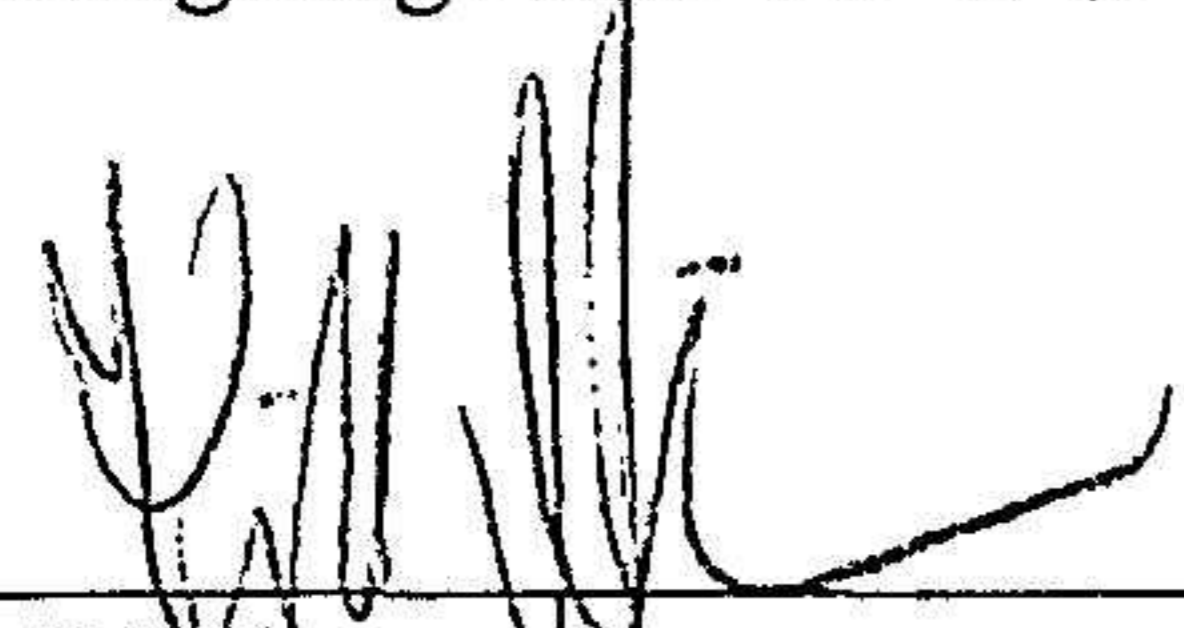
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Helsingborg 2023-06-08


Kjell Nilsson
Auktoriserad revisor

WM