

ÅRSREDOVISNING

för

Senecta AB

Org.nr. 556568-4577

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

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-06.

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
Daniel Johansson, Styrelseledamot
2024-03-06

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäljning och konsultation i samband med installation av larm- och säkerhetssystem samt teleanläggningar.

Företagets säte är Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under räkenskapsåret 2022 var bolaget tvunget att uppfylla ett borgensåtagande mot banken avseende en skuld i ett tidigare dotterbolag. Under detta räkenskapsår har bolaget uppfyllt sitt borgensåtagande och betalat banken som därefter överfört motsvarande medel till bolaget, därav är ärendet avslutat.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	14 625 131	16 264 064	18 215 086	18 274 912
Soliditet (%)	39	35	6	36
Rörelseresultat	847 235	5 192 778	3 960 634	4 192 644

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	494 632	2 590 151	3 204 783
Balanseras i ny räkning			2 590 151	-2 590 151	0
Återbetalning aktieägartillskott			-3 000 000	0	-3 000 000
Årets resultat				2 904 571	2 904 571
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>84 783</u>	<u>2 904 571</u>	<u>3 109 354</u>
		2023-12-31		2022-12-31	
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		3 225 000		6 225 000	

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	84 783
Årets resultat	<u>2 904 571</u>
	2 989 354

Förslag till disposition:

Återbetalning aktieägartillskott	2 225 000
Balanseras i ny räkning	<u>764 354</u>
	2 989 354

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att återbetalning av aktieägartillskott sker med 2 225 000 kr.

Styrelsen föreslår att utbetalning av aktieägartillskott skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Yttrande från styrelsen

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen.

Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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		14 625 131	16 264 064
Övriga rörelseintäkter		0	1 587 027
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>14 625 131</u>	<u>17 851 091</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 705 736	-1 748 206
Övriga externa kostnader		-3 983 689	-4 461 854
Personalkostnader	2	-7 243 953	-6 123 156
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-325 097	-325 097
Övriga rörelsekostnader	4	<u>-519 421</u>	<u>0</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-13 777 896</u>	<u>-12 658 313</u>
Rörelseresultat		847 235	5 192 778
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	2 313 881	-2 203 009
Ränteintäkter		81 058	74 638
Räntekostnader		<u>-48 248</u>	<u>-439 943</u>
Summa finansiella poster		2 346 691	-2 568 314
Resultat efter finansiella poster		3 193 926	2 624 464
Resultat före skatt		3 193 926	2 624 464
Skatter			
Skatt på årets resultat		-289 355	-34 313
Årets resultat		<u>2 904 571</u>	<u>2 590 151</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5	195 425	455 994
Goodwill	6	<u>10 028</u>	<u>23 396</u>
Summa immateriella anläggningstillgångar		205 453	479 390
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	<u>55 396</u>	<u>106 556</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		55 396	106 556
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	<u>950 000</u>	<u>950 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		950 000	950 000
Summa anläggningstillgångar		1 210 849	1 535 946
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 836 869	3 327 726
Övriga fordringar		644 200	745 328
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>590 852</u>	<u>1 604 469</u>
Summa kortfristiga fordringar		4 071 921	5 677 523
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>2 755 517</u>	<u>1 951 499</u>
Summa kassa och bank		2 755 517	1 951 499
Summa omsättningstillgångar		6 827 438	7 629 022
SUMMA TILLGÅNGAR		8 038 287	9 164 968

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		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		84 783	494 632
Årets resultat		2 904 571	2 590 151
Summa fritt eget kapital		<u>2 989 354</u>	<u>3 084 783</u>
Summa eget kapital		3 109 354	3 204 783
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		317 087	275 927
Övriga skulder		1 368 005	1 366 469
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 243 841	4 317 789
Summa kortfristiga skulder		<u>4 928 933</u>	<u>5 960 185</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 038 287	9 164 968

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.

Intäkter av hyres- och serviceavtal intäktsförs i den period de avser.

Immateriella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
-------------------------------	----------

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	5
--	---

Goodwill	5
----------	---

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
-------------------------------	----------

Inventarier, verktyg och installationer	5
---	---

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Noter till resultaträkningen

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	6	6
--------------------------------	---	---

Not 3	Resultat från andelar i koncernföretag	2023	2022
-------	--	------	------

Bolaget har, i samband med uppfyllande av moderbolagsborgen mot banken, avtalat om att överta rättigheten till utdelning från dotterbolagets förvaltare. Slutligt belopp har fastställts och betalats ut till banken som därefter överfört motsvarande medel till bolaget under 2023. Aktuellt belopp uppgår till 2 213 881 kr.

Not 4	Övriga Rörelsekostnader	2023	2022
	Återbetalning Tillväxtverket	519 421	0
		<u>519 421</u>	<u>0</u>

Tillväxtverket har under räkenskapsåret beslutat om återbetalning av erhållet bidrag under 2020. Då inga övriga intäkter finns under året har posten flyttas till övriga rörelsekostnader.

Noter till balansräkningen

Not 5	Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 302 843	1 302 843
	Utgående anskaffningsvärden	1 302 843	1 302 843
	Ingående avskrivningar	-846 849	-586 280
	Årets avskrivningar	-260 569	-260 569
	Utgående avskrivningar	<u>-1 107 418</u>	<u>-846 849</u>
	Redovisat värde	195 425	455 994

Not 6	Goodwill	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	66 842	66 842
	Utgående anskaffningsvärden	66 842	66 842
	Ingående avskrivningar	-43 446	-30 078
	Årets avskrivningar	-13 368	-13 368
	Utgående avskrivningar	<u>-56 814</u>	<u>-43 446</u>
	Redovisat värde	10 028	23 396

Not 7	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	255 803	217 971
	Inköp	0	37 832
	Utgående anskaffningsvärden	255 803	255 803
	Ingående avskrivningar	-149 247	-98 087
	Årets avskrivningar	-51 160	-51 160
	Utgående avskrivningar	<u>-200 407</u>	<u>-149 247</u>
	Redovisat värde	55 396	106 556

Not 8	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	950 000	2 650 000
	Försäljningar	<u>0</u>	<u>-1 700 000</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>950 000</u>	<u>950 000</u>
	Redovisat värde	950 000	950 000

Senecta AB
Org.nr. 556568-4577

Stockholm

Daniel Johansson
Daniel Johansson

2024-03-06

Vår revisionsberättelse har lämnats den 6 mars 2024.

BDO Mälardalen AB

Thomas Näsfeldt
Thomas Näsfeldt
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Senecta AB, org.nr 556568-4577

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

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

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 Senecta 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 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

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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Senecta 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 ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Senecta AB enligt god revisorsred 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 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

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid och med rätt belopp vare sig redovisat eller betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Stockholm 2024-03-06

BDO Mälardalen AB

Thomas Näsfeldt

Thomas Näsfeldt

Auktoriserad revisor