

Årsredovisning

Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB

Org.nr. 559333-7578

Räkenskapsår 2021-09-07 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna undertecknade kopia likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på årsstämman den 20/6 2023. Årsstämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Stockholm den 20/6 2023



Magnus Åbjörnsson

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-07 - 2022-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll

Sida

Förvaltningsberättelse

2

Resultaträkning

4

Balansräkning

5

Redovisnings- och värderingsprinciper

7

Noter

9

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i kronor (kr).

Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget startades 2021-09-07.

Bolaget driver verkstad i Göteborg. I verkstaden ges service och underhåll till samtliga på marknaden förekommande tunga kommersiella fordon samt transportbilar.

Företagets säte är Stockholms län, Stockholm kommun.

Ägarförhållanden

Bolaget ingår i en koncern i vilken Malte Månson Verkstäder AB, org. nr 556054-3885 är moderbolag.

Det ultimata moderbolaget är Filius Luna Invest AB, org.nr 556970-1245.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget startades 2021-09-07. Den 11 oktober 2021 förvärvade bolaget rörelsen i bolaget AB Gotte Carlsson & Co, 556049-5268, genom inkråmsöverlåtelse. Samma dag förvärvade Malte Månson Verkstäder AB 100% av aktierna i Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB, 559333-7578.

I samband med förvärvet auktoriserades verkstaden för DAF.

Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB certifierades för ISO 9001 och 14001.

Bolagets verksamhet har påverkats negativt av sjukfrånvaro under perioden 1 jan - 9 februari, innan Covidrestriktioner togs bort.

Kriget i Ukraina samt Covid-19 har påverkat kostnaderna för bl.a. reservdelar, samt övriga kostnader.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolaget kommer under 2023 fokusera på lönsam organisk tillväxt.

En av bolagets viktigaste tillgångar är medarbetarna och konkurrensen om mekanikerna är stor vilket utgör en risk för bolagets fortsatta tillväxt. Bolaget arbetar därför aktivt för att ha de bästa ledarna och bli branschens mest attraktiva arbetsgivare. Bolaget har ett väl diversifierat tjänsteutbud samt en bred kundbas vilket minskar riskerna.

Styrelsen bedömer att verksamheten har goda förutsättningar att utvecklas positivt.

Kvalitet, miljöarbete - hållbar utveckling

Koncernen har sedan flera år infört systematisk kvalitets- och miljöarbete samt uttalad miljöpolicy. Ett av verktygen för att styra arbetet är koncernens ledningssystem. Malte Månson Verkstäder AB är auktoriserade på ett flertal orter, för bland annat MAN, IVECO, DAF och Mercedes. Koncernen innehar dessutom ett flertal ackrediteringar från SWEDAC. Sedan 2021 är koncernen certifierad för ISO 9001 och 14001.

Kvalitetssystemen gör det lättare att prioritera, följa upp och kontrollera verksamheten. Koncernen har ett åtgärdsprogram med mål för löpande förbättringar.

Ett framgångsrikt miljöarbete förutsätter att medarbetarna är kunniga och engagerade. Alla medarbetare på anläggningarna har fått utbildning som behandlar miljöfrågor och ledningssystemet. Hela koncernens verksamhet är anmälnings- och tillståndspliktig enligt miljöbalken.

Flerårsöversikt (tkr)	2022
Nettoomsättning	23 701 577
Resultat efter finansnetto	-302 185
Balansomslutning	5 539 569
Soliditet (%)	10,5%

Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Nyemission	25 000	856 839	
Disposition enligt beslut på årsstämma		0	0
Årets resultat			-302 185
Belopp vid årets utgång	25 000	856 839	-302 185

Förslag till vinstdisposition

Balanserat resultat	856 839
Årets resultat	-302 185
	554 654

disponeras så att

Styrelsen föreslår att den balanserade vinsten överföres i ny räkning	554 654
---	----------------

Resultaträkning

	Not	2021-09-07 -2022-12-31
Nettoomsättning		23 701 577
Övriga rörelseintäkter		102 296
		23 803 873
<i>Rörelsens kostnader</i>		
Handelsvaror		-8 877 994
Övriga externa kostnader	1	-6 291 434
Personalkostnader	2	-8 662 645
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-108 816
Övriga rörelsekostnader		0
		-23 940 889
Rörelseresultat	3	-137 016
<i>Finansiella poster</i>		
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-169 986
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	4 817
		-165 169
Resultat efter finansiella poster		-302 185
Resultat före skatt		-302 185
Skatt på årets resultat	6	0
Årets resultat		-302 185

Balansräkning

Not 2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar*Immateriella anläggningstillgångar*

Programvaror och licenser

9 30 318

30 318*Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

8 259 641

259 641*Finansiella anläggningstillgångar*

Andra långfristiga fordringar

10 000

10 000**Summa anläggningstillgångar****299 959****Omsättningstillgångar***Varulager m.m.*

Handelsvaror

824 618

824 618*Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

2 947 599

Fordringar hos koncernföretag

231 542

Skattefordran

95 641

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

10 521 616

3 796 398*Kassa och bank*

618 594

Summa omsättningstillgångar**5 239 610****SUMMA TILLGÅNGAR****5 539 569**

Balansräkning

Not 2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital***Bundet eget kapital*

Aktiekapital 25 000

25 000*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat 856 839

Årets resultat -302 185

554 654**Summa eget kapital 579 654****Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder 1 903 551

Skulder till kreditinstitut 1 625 887

Aktuella skatteskulder 146 888

Övriga skulder 444 859

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter 11 838 730

Summa kortfristiga skulder 4 959 915**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 5 539 569**

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning (K3).

Immateriella och materiella anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp (anskaffningsvärde med avdrag för beräknat restvärde) över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Immateriella anläggningstillgångar

Programvaror 3 år

Klassificering

Anläggningstillgångar, långfristiga skulder och avsättningar består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas efter mer än tolv månader räknat från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader från balansdagen.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Intäkter

Intäkter har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkterna redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Följande kriterier måste också uppfyllas innan intäkter redovisas:

Försäljning av varor

Intäkten redovisas när de väsentliga riskerna och fördelarna som förknippas med äganderätten till varorna har övergått på köparen och när intäktsbeloppet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, vanligtvis i samband med leverans.

Försäljning av tjänster

Intäkter avseende utförda tjänster redovisas med utgångspunkt från färdigställandegraden.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

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

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägning utgår då något företag inom koncernen beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Ränta

Ränteintäkter redovisas i takt med att de intjänas.

Fordringar och skulder i utländsk valuta

Fordringar och skulder i utländsk valuta har omräknats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsens fordringar och skulder tillförs rörelseresultatet. Vinster och förluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Likvida medel

Likvida medel omfattar kassa och tillgodohavanden hos bank samt kortfristiga placeringar med en ursprunglig löptid på högst tre månader.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Leasing

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Noter**Not 1 Arvode till revisorer**

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och eventuell verkställande direktörs förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

2022-12-31**ÖhrlingsPricewaterhouseCoopers AB**

Revisionsuppdrag	30 000
Revisionsuppdrag utöver revisionsuppdrag	0
	30 000

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2022	
	anställda	män
<i>Medelantalet anställda</i>	12	92%
Totalt	12	

	2022
<i>Löner och andra ersättningar</i>	
Styrelse och VD	634 662
(varav tantiem)	(0)
Övriga anställda	5 204 830
	5 839 492

<i>Sociala kostnader</i>	
Pensionskostnader för styrelse och VD	371 585
Pensionskostnader övriga anställda	273 966
Övriga sociala kostnader	1 938 233
	2 583 784

Totalt 8 423 276

Lön och andra ersättningar för VD utgår från moderbolag

<i>Könsfördelning bland ledande befattningshavare</i>	2022-12-31
Andel kvinnor i styrelsen	0%
Andel män i styrelsen	100%
Andel kvinnor bland ledande befattningshavare	0%
Andel män bland ledande befattningshavare	100%

Uppgifterna avser förhållandet på balansdagen.

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra före	11%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra fi	0%

Not 4 Räntekostnader

	2022
Räntekostnader	169 986
	169 986

Not 5 Ränteintäkter

	2022
Ränteintäkter	4 817
	4 817

Not 6 Skatt på årets resultat

	2022
Aktuell skatt	0
	<u>0</u>
Avstämning av effektiv skatt	
Resultat före skatt	-302 185
Skatt beräknad med skattesats 20,6%	-62 250
Skatteeffekt av:	
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-9 883
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	0
Ej redovisad underskottsförändring	72 133
	<u>0</u>

Not 7 Materiella anläggningstillgångar**Maskiner och inventarier**

	2022-12-31
	-
Ingående anskaffningsvärden	0
Årets anskaffningar	360 878,00
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	360 878
Ingående avskrivningar	0
Årets avskrivningar	-101 237,00
Utgående ackumulerade avskrivningar	-101 237
Utgående redovisat värde	259 641

Not 8 Immateriella anläggningstillgångar

Programvaror och licenser

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	0
Årets anskaffningar	37 897,00
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	37 897

Ingående avskrivningar	0
Årets avskrivningar	-7 579,00
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 579

Utgående redovisat värde	30 318
---------------------------------	---------------

Not 9 Andra långfristiga fordringar

2022-12-31

Lämnade depositioner	10 000
Utgående lämnade depositioner	10 000

Not 10 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2022-12-31

Förutbetalda försäkringar	13 843
Förutbetalda hyreskostnader	448 267
Övriga förutbetalda kostnader	59 506
521 616	

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2022-12-31

Upplupna semesterlöner	507 205
Upplupna sociala avgifter	156 752
Övriga upplupna kostnader	174 773
838 730	

Not 12 Ställda säkerheter

2022-12-31

Säkerheter ställda för egna skulder till kreditinstitut:

Kundfordringar	2 057 817
Spärrade bankmedel	100 051
Summa ställda säkerheter	2 157 868

Not 13 Händelser efter balansdagen

Bolagets verksamhet har utvecklats positivt efter balansdagen.

Not 14 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande (kronor):

Balanserat resultat	856 839
Årets resultat	-302 185
	554 654
disponeras så att	
Styrelsen föreslår att den balanserade vinsten överföres i ny räkning	554 654

Not 14 Uppgifter om moderbolag

Bolaget är ett helägt dotterföretag Malte Månson Verkstäder AB med org.nr. 556054-3885.

Övergripande koncernredovisning upprättas av:

Filius Luna Invest AB, org.nr 556970-1245, Stockholm.

Not 15 Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Staffan Lindewald
Ordförande

Magnus Åbjörnsson

Michael Larsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur.
ÖhrlingsPricewaterhouse Coopers AB

Gert-Ove Levinsson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-20 09:54:41 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Gert-Ove Levinsson

Datum

Gert-Ove Levinsson

Salaried Partner

Leveranskanal: E-post

GOTTE CARLSSON LASTBILVERKSTAD AB 559333-7578 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-20 08:33:15 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS ÅBJÖRNSSON

Datum

Magnus Åbjörnsson

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-20 09:14:02 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Staffan Erik Lindewald

Datum

Staffan Lindewald

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-20 09:36:05 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MICHAEL LARSSON

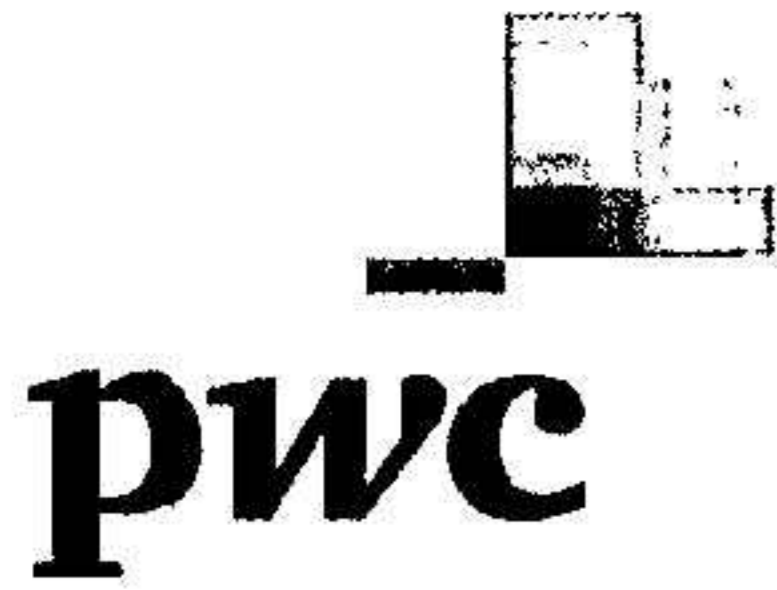
Datum

Michael Larsson

Inköp

Leveranskanal: E-post

2023062814764



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB, org.nr 559333-7578

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB för räkenskapsåret 7 september 2021 till 31 december 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gotte Carlsson Lastbilsverkstad ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB.

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 Gotte Carlsson Lastbilsverkstad 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

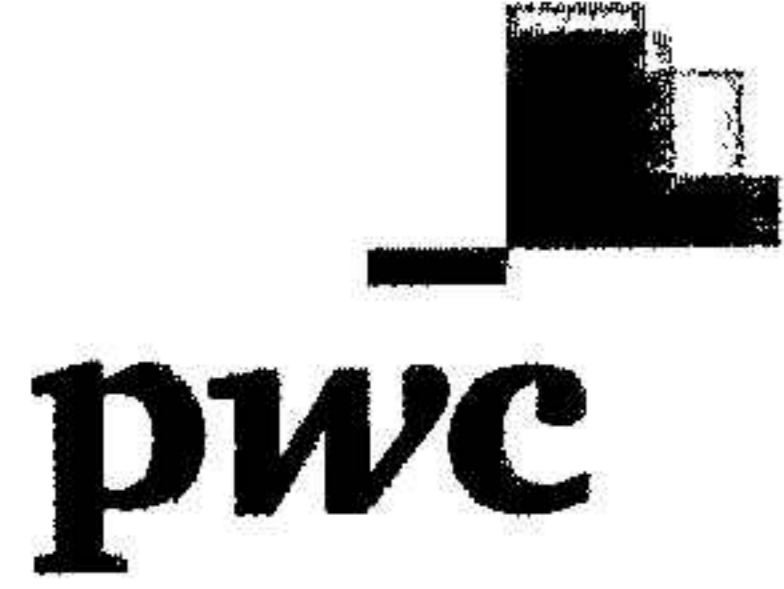
Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning 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 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.

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 Gotte Carlsson Lastbilsverkstad AB för räkenskapsåret 7 september 2021 till 31 december 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Gotte Carlsson Lastbilsverkstad 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
- 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.

Örebro den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Gert-Ove Levinsson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-20 09:56:35 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Gert-Ove Levinsson

Datum

Gert-Ove Levinsson

Salaried Partner

Leveranskanal: E-post

2023062814766