

Årsredovisning för
Älta Golvservice AB

556499-0173

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 8 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-24. 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

Jonas Eriksson
Styrelseledamot

2024-06-28

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Älta Golvservice AB, 556499-0173, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ägs till 90 % av Älta Konsulting AB, org.nr: 559091-6168, och till 10 % av WaVi Consulting AB, org.nr: 559354-0726.

Bolaget bedriver entreprenadverksamhet inom byggbranschen.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 | Belopp i kr 2020 |
|-----------------------------------|-------------|------------|-------------|---------------------|
| Nettoomsättning | 112 012 652 | 98 725 936 | 101 636 924 | 90 337 730 |
| Resultat efter finansiella poster | 5 614 797 | 6 497 659 | 7 114 556 | 10 687 221 |
| Soliditet % | 31,3 | 33,1 | 42,2 | 45 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 905 866 | 6 635 910 |
| Balanseras i ny räkning | | | 6 635 910 | -6 635 910 |
| Utdelning | | | -6 000 000 | |
| Årets resultat | | | | 5 882 620 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 1 541 776 | 5 882 620 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|------------------------------------------------------------------|------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 1 541 776 |
| Årets resultat | 5 882 620 |
| Summa | 7 424 396 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Utdelning | 6 000 000 |
| Balanseras i ny räkning | 1 424 396 |
| Summa | 7 424 396 |

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> | <i>2022-01-01 - 2022-12-31</i> |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 112 012 652 | 98 725 936 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | | -206 897 | 263 104 |
| Övriga rörelseintäkter | | 40 073 | 238 914 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 111 845 828 | 99 227 954 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -80 884 044 | -66 960 880 |
| Övriga externa kostnader | | -6 777 929 | -6 597 329 |
| Personalkostnader | 2 | -18 516 216 | -19 122 487 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -109 521 | -34 801 |
| Summa rörelsekostnader | | -106 287 710 | -92 715 497 |
| Rörelseresultat | | 5 558 118 | 6 512 457 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 108 379 | 17 920 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -51 700 | -32 718 |
| Summa finansiella poster | | 56 679 | -14 798 |
| Resultat efter finansiella poster | | 5 614 797 | 6 497 659 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Resultat före skatt | | 7 614 797 | 8 497 659 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -1 732 177 | -1 861 749 |
| Årets resultat | | 5 882 620 | 6 635 910 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 368 482 | 104 403 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 368 482 | 104 403 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 50 000 | 50 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 50 000 | 50 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 418 482 | 154 403 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | 2 228 983 | 3 263 490 |
| Summa varulager m.m. | | 2 228 983 | 3 263 490 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 18 582 678 | 20 023 465 |
| Övriga fordringar | | 674 147 | 578 527 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 324 354 | 531 251 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 582 137 | 639 348 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 20 163 316 | 21 772 591 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 6 405 216 | 7 519 680 |
| Summa kassa och bank | | 6 405 216 | 7 519 680 |
| Summa omsättningstillgångar | | 28 797 515 | 32 555 761 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 29 215 997 | 32 710 164 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|----------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 1 541 776 | 905 866 |
| Årets resultat | | 5 882 620 | 6 635 910 |
| Summa fritt eget kapital | | 7 424 396 | 7 541 776 |
| Summa eget kapital | | 7 544 396 | 7 661 776 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 2 000 000 | 4 000 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 2 000 000 | 4 000 000 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 439 220 | 115 779 |
| Summa långfristiga skulder | | 439 220 | 115 779 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 8 311 291 | 11 064 315 |
| Skulder till koncernföretag | | 5 140 000 | 3 740 000 |
| Skatteskulder | | 263 303 | 257 796 |
| Övriga skulder | | 2 759 110 | 3 057 210 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 2 758 677 | 2 813 288 |
| Summa kortfristiga skulder | | 19 232 381 | 20 932 609 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 29 215 997 | 32 710 164 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fastpris redovisas enligt huvudregeln.

Eller

Företagets intäkter från uppdrag till fastpris redovisas enligt alternativregeln.

Om ett företag redovisar enligt alternativregeln – då ska om företaget räknar in skälig andel av indirekta tillverkningskostnader – upplysning om detta lämnas.

Företaget räknar in indirekta tillverkningskostnader i värdet för pågående arbeten för annans räkning.

Anskaffningsvärde för egentillverkade varor

Företaget räknar in indirekta tillverkningskostnader i anskaffningsvärdet för egentillverkade varor.

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Medelantalet anställda | 29 | 29 |

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 116 568 | 116 568 |
| Utgående anskaffningsvärden | 116 568 | 116 568 |
| Ingående avskrivningar | -116 568 | -116 568 |
| Utgående avskrivningar | -116 568 | -116 568 |
| Redovisat värde | 0 | 0 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 882 986 | 882 986 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | 373 600 | |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 256 586 | 882 986 |
| Ingående avskrivningar | -778 583 | -743 782 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -109 521 | -34 801 |
| Utgående avskrivningar | -888 104 | -778 583 |
| Redovisat värde | 368 482 | 104 403 |

Not 5 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 50 000 | 50 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 50 000 | 50 000 |
| Redovisat värde | 50 000 | 50 000 |

Underskrifter

Farsta

Jonas Eriksson 2024-06-18
Jonas Eriksson Datum
Styrelseledamot

Victor Wahlqvist 2024-06-18
Victor Wahlqvist Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-24

Martin Feldtenborn
Martin Feldtenborn
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Älta Golvservice AB
Org.nr 556499-0173

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Älta Golvservice AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Älta Golvservice ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Älta Golvservice 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 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 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 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. 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 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 Älta Golvservice AB för räkenskapsåret 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 Älta Golvservice 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2024-06-24

Martin Feldtenborn

Martin Feldtenborn
Auktoriserad revisor