

Årsredovisning

Golvfocus Norra Bohuslän AB

556663-4910

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkensårsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-28.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Fjällbacka 2025-03-04


Claes Järund

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget startades 2004-09-01 och bedriver verksamhet i företrädesvis norra Bohuslän.

Företaget arbetar med golvbeläggningsverksamhet och handel med såväl golvmaterial som färg, kakel, tapeter samt ytterligare en mängd insatsprodukter och tillbehör för interiör, miljö med huvudsaklig inriktning på vägg och golvbeläggning.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Claes Järund Holding AB, 556968-5554.

Bolaget har sitt säte i Tanums Kommun.

Bolagets mångåriga strategi som trygg, välrenommerad och högkvalitativ entreprenör där golvbeläggning oförändrat är att av bolagets huvuduppdrag fortsätter oförändrat.

Bolagets egen butik och lager i Hamburgsund utvecklas fortsatt positivt med ett utökat utbud i samspråk med kunder tillsammans med förväntade nya trender.

I butiken finns ett stort utbud av golvmaterial för påseende där erbjudanden ifrån golvgrossister kompletteras med produkter inom måleri, väggbeklädnad och inredningsprodukter med inriktning modern design.

Butiken har sedan starten ett gott renommé och är med sina generösa öppettider en uppskattad butik i området.

Det resulterar löpnade till en positiv breddning av utbudet med såväl nya kunder som leverantörer.

Bolagets långvariga leverantörssamarbeten är samtidigt grunden för den välrenommerade kompetens som idag finns i företaget. Produktkunskap är förutsättningen för att vara med i den löpande produktutveckling som företagets leverantörer erbjuder och som kunderna förväntar sig med såväl nya tekniker och modern design.

Temadagar och löpande marknadsåtgärder i samarbete med de större materialleverantörerna förväntas ge positiv effekt för nyskapande, förbättringar och moderniseringar hos bolagets kunder.

Bolaget ser ljus på framtiden, omsättning, resultat m.m har förbättrats jämfört med föregående år.

2025030508804

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2309-2408	2209-2308	2109-2208	2009-2108
Nettoomsättning	9 201	8 640	9 631	8 615
Resultat efter finansiella poster	-32	-402	1 045	717
Soliditet %	14	17	49	31

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	14 147	465 799	-201 953	377 993
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Balanseras i ny räkning			-201 953	201 953	0
Årets resultat				-31 723	-31 723
Belopp vid årets utgång	100 000	14 147	263 846	-31 723	346 270

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	263 846
Årets resultat	-31 723
<i>Summa</i>	232 123

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	232 123
<i>Summa</i>	232 123

RESULTATRÄKNING

1

2023-09-01
2024-08-31

2022-09-01
2023-08-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

Nettoomsättning

9 201 058 8 639 657

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

9 201 058 8 639 657

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter

-3 639 961 -3 673 383

Övriga externa kostnader

-2 196 438 -1 793 598

Personalkostnader

2 -3 097 915 -3 403 902

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-101 526 -64 635

Summa rörelsekostnader

-9 035 840 -8 935 518

Rörelseresultat

165 218 -295 861

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

382 3

Räntekostnader och liknande resultatposter

-197 323 -106 096

Summa finansiella poster

-196 941 -106 093

Resultat efter finansiella poster

-31 723 -401 954

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

0 200 000

Summa bokslutsdispositioner

0 200 000

Resultat före skatt

-31 723 -201 954

Årets resultat

-31 723 -201 954

2025030508805

BALANSRÄKNING

1

2024-08-31 2023-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier och verktyg

3 93 352 64 018

Installationer

4 333 122 363 982

Summa materiella anläggningstillgångar

426 474 428 000

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

85 000 49 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

85 000 49 000

Summa anläggningstillgångar

511 474 477 000

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

1 169 946 1 327 575

Summa varulager m.m.

1 169 946 1 327 575

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

550 494 334 059

Övriga fordringar

0 1 132

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

298 305 106 528

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0 19 133

Summa kortfristiga fordringar

848 799 460 852

Kassa och bank

Kassa och bank

16 872 4 669

Summa kassa och bank

16 872 4 669

Summa omsättningstillgångar

2 035 617 1 793 096

SUMMA TILLGÅNGAR

2 547 091 2 270 096

2025030508806

2025030508807

	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	14 147	14 147
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>114 147</i>	<i>114 147</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	263 846	465 799
Årets resultat	-31 723	-201 953
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>232 123</i>	<i>263 846</i>
Summa eget kapital	346 270	377 993
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5	366 000
Summa långfristiga skulder	385 000	366 000
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	626 797	573 566
Övriga skulder till kreditinstitut	116 000	156 000
Leverantörsskulder	566 958	316 430
Skulder till koncernföretag	41 833	41 833
Skatteskulder	17 001	86 001
Övriga skulder	315 422	239 537
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	131 810	112 736
Summa kortfristiga skulder	1 815 821	1 526 103
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 547 091	2 270 096

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Inventarier och verktyg	20	3-5
Installationer	5	20

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2024-08-31

2023-08-31

Medelantalet anställda	5	5
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2024-08-31

2023-08-31

Ingående anskaffningsvärden	482 614	411 216
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	100 000	71 398
Utgående anskaffningsvärden	582 614	482 614
Ingående avskrivningar	-418 596	-384 821
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-70 666	-33 775
Utgående avskrivningar	-489 262	-418 596
Redovisat värde	93 352	64 018

2025030508809

Not 4	Förbättringsutgifter på annans fastighet	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	617 210	617 210
	Utgående anskaffningsvärden	617 210	617 210
	Ingående avskrivningar	-253 228	-222 368
	Förändringar av avskrivningar		
	Årets avskrivningar	-30 860	-30 860
	Utgående avskrivningar	-284 088	-253 228
	Redovisat värde	333 122	363 982

Not 5	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2024-08-31	2023-08-31
	Företagets banklån som uppgår till 501 000 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.		
	<i>Långfristiga skulder</i>		
	Övriga skulder till kreditinstitut	385 000	336 000
	<i>Kortfristiga skulder</i>		
	Övriga skulder till kreditinstitut	116 000	156 000

Skulder som betalas in senare än fem år efter balansdagen uppgår till 0 kr.

Not 6	Ställda säkerheter	2024-08-31	2023-08-31
	Företagsinteckningar	1 200 000	1 200 000
		1 200 000	1 200 000
	Summa ställda säkerheter	1 200 000	1 200 000

UNDERSKRIFTER

Fjällbacka 2025-02-21

Claes Järund

Vår revisionsberättelse har lämnats den 24 februari 2025

Ernst & Young AB

Kristina Baaz

Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Golfocus Norra Bohuslän AB, org.nr 556663-4910

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Golfocus Norra Bohuslän AB för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golfocus Norra Bohuslän ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 Golfocus Norra Bohuslän 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.

Styreledarnas 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 att 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. 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 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 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.



2025030508811

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Golfocus Norra Bohuslän AB för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31 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.

Ordnal för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Golfocus Norra Bohuslän AB enligt god revisors sed 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 styrelseledamoten 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 revisions sed 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 revisions sed 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 revisioner 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkningar

Styrelsens ledamot har under året tagit upp lån i bolaget i strid med bestämmelserna i 21 kap. aktiebolagslagen. Lånet har som mest uppgått till 405 322 kr. Lånet har återbetalats före räkenskapsårets utgång och marknadsmässig ränta har utgått varför överträdelserna inte medfört någon skada för bolaget.

Vid ett flertal tillfällen under räkenskapsåret har avdragen källskatt, mervärdesskatt, debiterad skatt och arbetsgivaravgifter inte betalats i rätt tid.

Uddevalla den 24/2-2025

Ernst & Young AB

Kristina Baaz

Kristina Baaz
Auktoriserad revisor