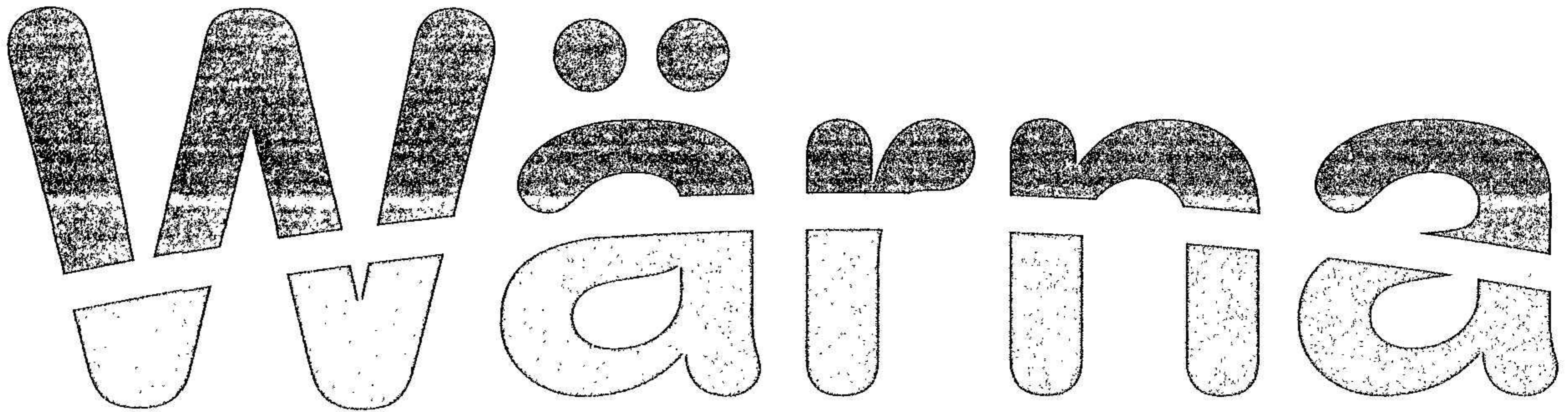


2023061221747
Wärna Mellansverige AB
Org nr 556946-8076



Årsredovisning för räkenskapsåret 2022

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll

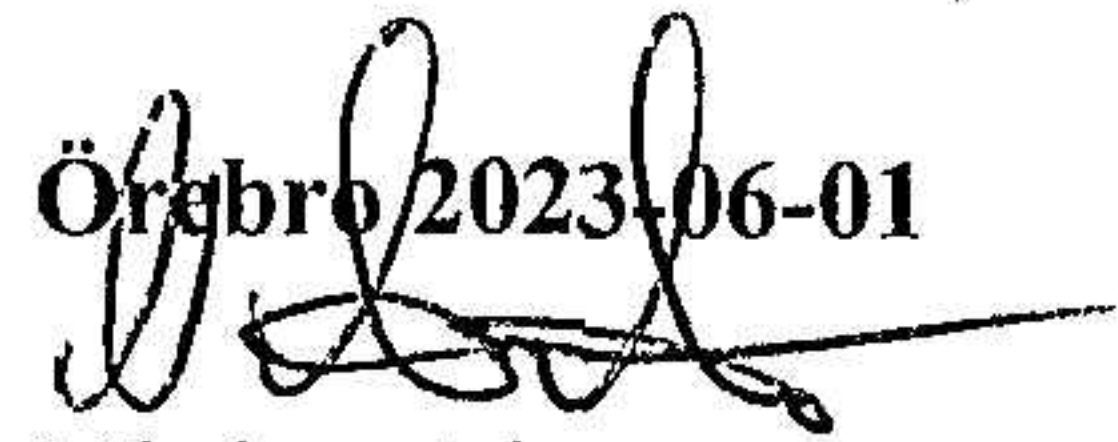
	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- tilläggsupplysning	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknade styrelseledamot i Wärna Mellansverige AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma den 31 maj 2023.

Årsstämman beslöt, att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Örebro 2023-06-01


Niclas Alm

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Wärnas mission är först och främst att vårda lokaler, hem och leverera en rengöring av högsta klass, det ser vi som en självklarhet.

Missionen är större än så, Wärna vill höja statusen för branschen och göra yrket mer attraktivt.

Wärna är en kompetent och ansvarsfull samarbetspartner för vård av lokaler och privata hem. Vi erbjuder våra kunder och anställda långsiktiga mervärden genom omtanke och utveckling. Vi känner ett kall för att Wärna om våra kunder med hjärta och omsorg. Företaget har sitt huvudkontor och säte i Örebro men lokalkontor finns både i Karlskoga och Motala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har bolaget fortsatt att jobba med att stärka sitt varumärke. Bolagets fokus är att fortsätta utveckla personalen för att skapa en stabil personalplattform som kommer generera mervärde till våra kunder och långsiktighet hos personalen.

Under 2022 har Covid-19 fortsatt påverkat bolaget och dess kunder men framförallt personal som inte kunnat komma till jobbet. Bolaget har varit lyhörda för de som velat ställa in städ med kort framförhållning samt att sjukskrivningarna tyvärr varit fortsatt höga. Vissa kunder har dock sett en större förtjänst att fortsätta ha en hög städfrekvens, som att desinficera ytor noggrannare och oftare. Trots pandemin har Wärna fortsatt öka omsättningen till nästan 19,5 miljoner för 2022. Bolaget fortsätter även att utveckla Team ledningen för att förbättra leveranserna och öka kvalitetsuppföljningar. Bolaget är ett dotterbolag till Wärna Sverige AB, säte i Örebro org.nr 556894-7476.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning, tkr	19 259	17 080	15 177	15 970	16 071
Resultat efter finansiella poster, tkr	244	646	45	264	474
Soliditet, %	25,8	21,4	12,4	10,1	11,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	50 000	425 595	415 364	890 959
Resultatdisposition enligt årsstämman				
Balanseras i ny räkning	-	415 364	-415 364	-
Årets resultat	=	=	<u>192 213</u>	<u>192 213</u>
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>840 959</u>	<u>192 213</u>	<u>1 083 172</u>

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	840 959
Årets resultat	<u>192 213</u>
Totalt	<u>1 033 172</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Utdelning till ägarna	1 000 000
Balanseras i ny räkning	<u>33 172</u>
Totalt	<u>1 033 172</u>

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen:

Den föreslagna vinstutdelningen reducerar visserligen bolagets soliditet. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet betryggande. Likviditeten kommer inte påverkas då utdelningen används till att minska fordran till moderbolaget.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförts i ABL 17 Kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		19 258 875	17 079 611
Övriga rörelseintäkter		<u>235 018</u>	<u>307 560</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		19 493 893	17 387 171
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 261 328	-1 043 198
Handelsvaror		-	-3 630
Övriga externa kostnader		-2 598 889	-1 967 761
Personalkostnader	2	-15 310 949	-13 639 882
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-69 664</u>	<u>-64 317</u>
Summa rörelsekostnader		-19 240 830	-16 718 788
Rörelseresultat		253 063	668 383
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18 258	279
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-11 992</u>	<u>-22 713</u>
Summa finansiella poster		6 266	-22 434
Resultat efter finansiella poster		259 329	645 949
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		=	<u>-107 954</u>
Summa bokslutsdispositioner		0	-107 954
Resultat före skatt		259 329	537 995
Skatter			
Skatt på årets resultat		<u>-67 116</u>	<u>-122 631</u>
Årets resultat		<u>192 213</u>	<u>415 364</u>

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	8 971	17 941
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>112 011</u>	<u>115 402</u>
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>120 982</u>	<u>133 343</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>120 982</u>	<u>133 343</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		<u>221 972</u>	<u>194 704</u>
<i>Summa varulager</i>		<u>221 972</u>	<u>194 704</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 851 550	1 983 084
Övriga fordringar		10 055	10 035
Fordringar hos koncernföretag		1 608 076	1 586 076
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>144 470</u>	<u>210 222</u>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>3 614 151</u>	<u>3 789 417</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		<u>239 137</u>	<u>41 021</u>
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>239 137</u>	<u>41 021</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>4 075 260</u>	<u>4 025 142</u>
Summa tillgångar		<u>4 196 242</u>	<u>4 158 485</u>

Eget kapital och skulder

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<u>50 000</u>	<u>50 000</u>

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	840 959	425 595
Årets resultat	<u>192 213</u>	<u>415 364</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<u>1 033 172</u>	<u>840 959</u>
Summa eget kapital	<u>1 083 172</u>	<u>890 959</u>

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	5	60 000	120 000
Leverantörsskulder		393 465	135 319
Skatteskulder		-	42 684
Övriga skulder		1 134 273	1 251 122
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>1 525 332</u>	<u>1 718 401</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>3 113 070</u>	<u>3 267 526</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>4 196 242</u>	<u>4 158 485</u>

Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag. Koncernredovisning har inte upprättats enligt undantagsregeln.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln. Företaget räknar in indirekta utgifter i värdet för pågående arbete för annans räkning.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar 5 år

Inventarier, verktyg och installationer 4 år

Nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i förhållande till balansomslutningen

Upplýsningar till resultaträkningen

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Medelantalet anställda under räkenskapsåret har varit	<u>33</u>	<u>31</u>

Upplýsningar till balansräkningen

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	23 921	-
- Inköp	=	<u>23 921</u>
Utgående anskaffningsvärden	23 921	23 921

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående avskrivningar	-5 980	-
- Årets avskrivningar	<u>-8 970</u>	<u>-5 980</u>
Utgående avskrivningar	-14 950	-5 980
 Redovisat värde	 <u>8 971</u>	 <u>17 941</u>

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	431 653	392 422
- Inköp	65 428	39 231
- Försäljningar/utrangeringar	<u>-216 132</u>	<u>-</u>
Utgående anskaffningsvärden	280 949	431 653
 Ingående avskrivningar	 -316 251	 -257 914
- Återförda avskrivningar på försäljningar resp utrangeringar	208 007	-
- Årets avskrivningar	<u>-60 694</u>	<u>-58 337</u>
Utgående avskrivningar	-168 938	-316 251
 Redovisat värde	 <u>112 011</u>	 <u>115 402</u>

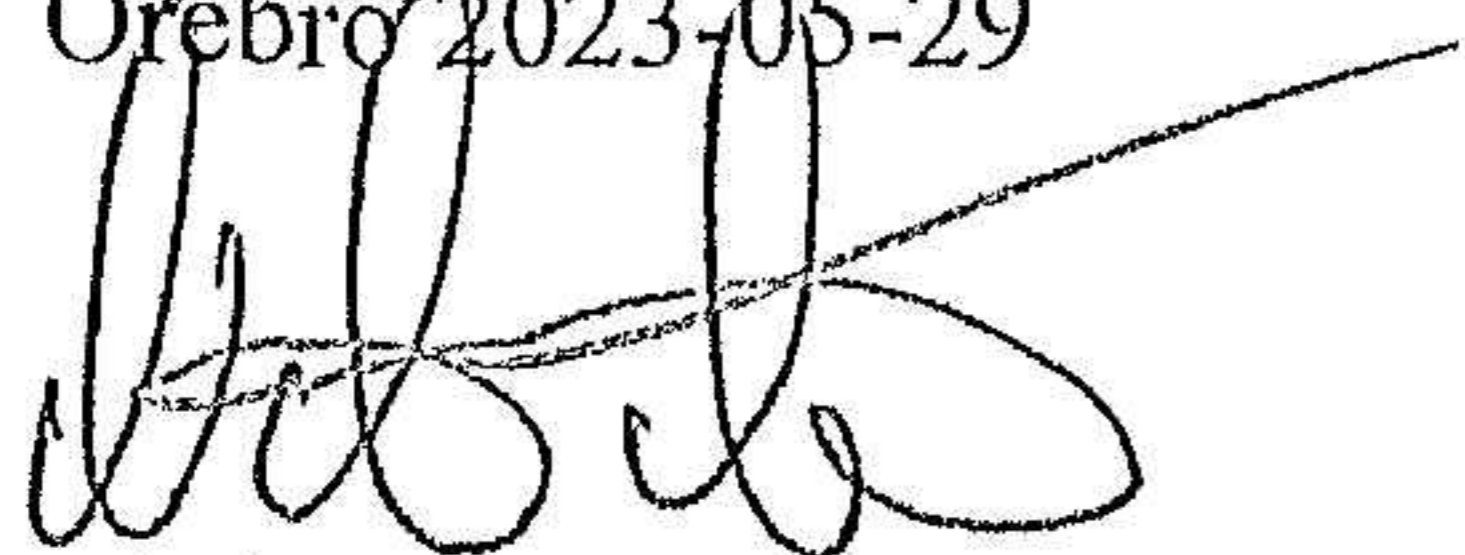
Not 5 Skulder som redovisas i flera poster

	<u>2022-01-01</u>	<u>2021-01-01</u>
	<u>-2022-12-31</u>	<u>-2021-12-31</u>
Företagets skulder till kreditinstitut redovisas under följande poster i balansräkningen:		
<i>Långfristiga skulder:</i>		
<i>Kortfristiga skulder:</i>		
Övriga skulder till kreditinstitut	<u>60 000</u>	<u>120 000</u>
Summa skulder till kreditinstitut	<u>60 000</u>	<u>120 000</u>

Not 6 Ställda säkerheter

	2022-01-01 <u>-2022-12-31</u>	2021-01-01 <u>-2021-12-31</u>
Företagsinteckning	<u>600 000</u> <u>600 000</u>	<u>600 000</u> <u>600 000</u>

Örebro 2023-05-29

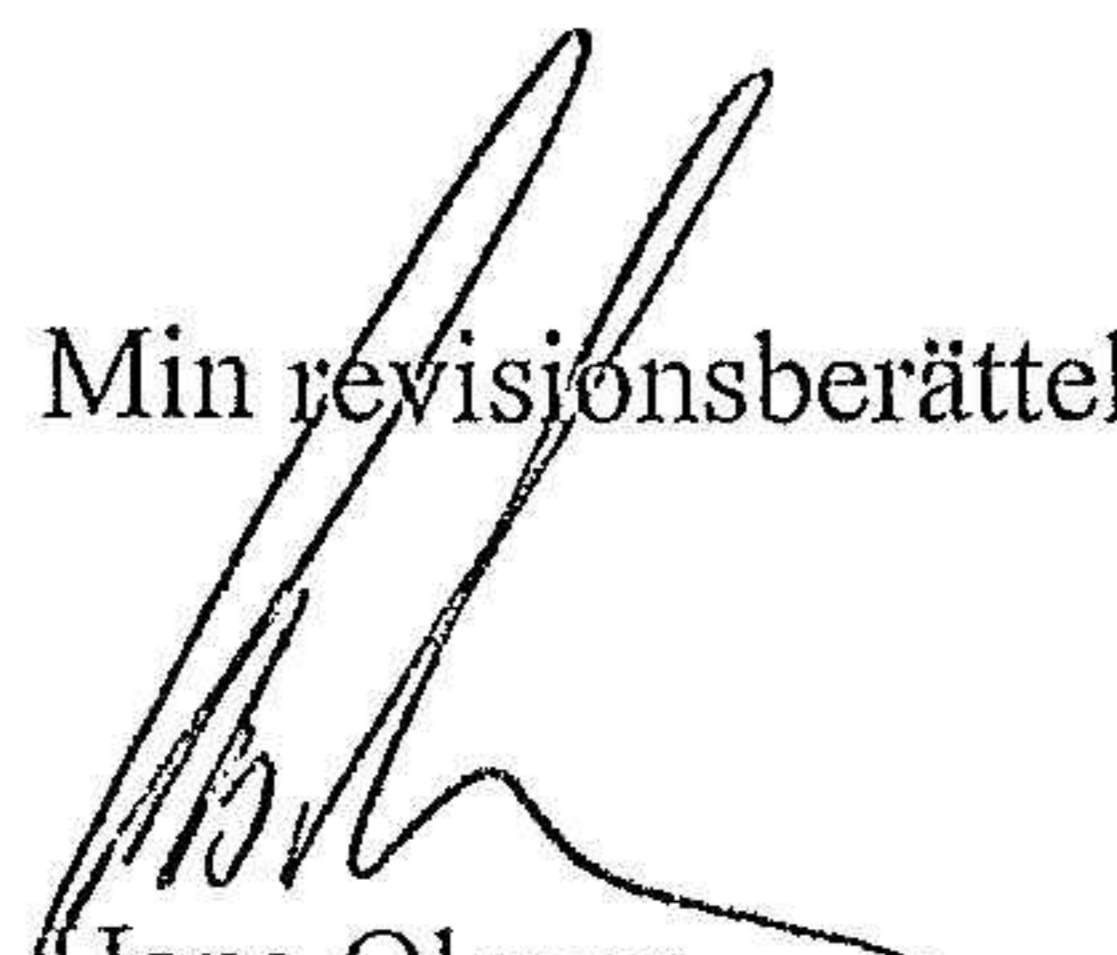


Niclas Alm



Per Brorsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-31



Hans Olsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wärna Mellansverige AB, org.nr 556946-8076

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wärna Mellansverige AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wärna Mellansverige ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 för Wärna Mellansverige AB.

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 Wärna Mellansverige 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 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 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 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Wärna Mellansverige AB för år 2022 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 Wärna Mellansverige AB enligt god revisors sed 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
- 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Örebro den 31 maj 2023



Hans Olsson
Auktoriserad revisor