

Årsredovisning

Golvfocus Norra Bohuslän AB

556663-4910

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-12-14.
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 2022-12-14

Claes Järund



Årsredovisning

Golfocus Norra Bohuslän AB

556663-4910

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget startades 2004-09-01 och bedriver verksamhet i företrädesvis norra Bohuslän. Företaget arbetar med golvbeläggningsverksamhet och handel med golvmaterial. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Claes Järund Holding AB, 556968-5554. Företaget har sitt säte i Tanums Kommun.

Bolagets mångåriga strategi som trygg, välrenommerad och högkvalitativ entreprenör där golvbeläggning är i focus fortsätter sin positiva utveckling.

Bolagets egen butik och lager i Hamburgsund utvecklas fortsatt positivt med ett under året utökat utbud som väl motsvarar kundernas efterfrågan.

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

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

Det har samtidigt resulterat till en positiv breddning med såväl nya kunder som leverantörer till bolaget.

Bolagets starka leverantörssamarbeten är samtidigt grunden för den 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 nya tekniker och modern design.

Marknaden

Marknaden för företagets tjänster och produkter fortsätter stadigt att öka och efterfrågan förväntas fortsätta vara positiv. Byggnation tillsammans med ROT sektorn är i området norra Bohuslän fortsatt i en tillväxtfas generellt och det samma gäller inom den sektor som bolaget verkar.

Marknadsaktiviteterna

Temadagar och löpande marknadssatsningar i samarbete med de större materialleverantörerna ger tydliga resultat och är en viktig del i bolagets marknadsföring.

Nya material förevisas i butiken och når slutkunden med installationsarbeten genom entreprenadverksamheten.

Samarbetet med en större byggnads och entreprenadverksamhet vilken etablerades under föregående verksamhetsår förväntas fortsatt vara en stabil del i verksamheten.

Händelser efter räkenskapsårets utgång

Bolaget började sitt nya verksamhetsår med god orderstock och de samhällsstörningar som skapat generell oro har inte påverkat bolagets verksamhet under hösten 2022.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2109-2208	2009-2108	1909-2008	1809-1908
Nettoomsättning	9 631	8 615	7 646	6 243
Resultat efter finansiella poster	1 045	717	96	225
Soliditet %	49	31	19	24

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	14 147	160 352	382 503	657 002
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-184 000		-184 000
Balanseras i ny räkning			382 503	-382 503	0
Årets resultat				806 944	806 944
Belopp vid årets utgång	100 000	14 147	358 855	806 944	1 279 946

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	358 855
Årets resultat	806 944
<i>Summa</i>	1 165 799

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	700 000
Balanseras i ny räkning	465 799
<i>Summa</i>	1 165 799

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

2022122212808

	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	9 630 947	8 614 762
Övriga rörelseintäkter	18 225	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	9 649 172	8 614 762
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 441 342	-3 564 321
Övriga externa kostnader	-1 509 865	-1 364 386
Personalkostnader	-3 493 534	-2 693 386
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-82 164	-179 832
Summa rörelsekostnader	-8 526 905	-7 801 925
Rörelseresultat	1 122 267	812 837
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-77 016	-95 552
Summa finansiella poster	-77 016	-95 552
Resultat efter finansiella poster	1 045 251	717 285
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-23 414	-31 000
Förändring av periodiseringsfonder	0	-185 000
Summa bokslutsdispositioner	-23 414	-216 000
Resultat före skatt	1 021 837	501 285
Skatter		
Skatt på årets resultat	-214 893	-118 782
Årets resultat	806 944	382 503

BALANSRÄKNING

1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier och verktyg	3	26 395	77 699
Installationer	4	394 842	425 702
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>421 237</i>	<i>503 401</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar		13 000	0
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>13 000</i>	<i>0</i>

Summa anläggningstillgångar		434 237	503 401
------------------------------------	--	----------------	----------------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		1 400 004	1 025 812
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>1 400 004</i>	<i>1 025 812</i>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		181 250	530 973
Fordringar hos koncernföretag		356 167	406 906
Övriga fordringar		1 100	1 513
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		208 896	136 755
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		46 321	21 504
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>793 734</i>	<i>1 097 651</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		321 824	11 018
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>321 824</i>	<i>11 018</i>

Summa omsättningstillgångar		2 515 562	2 134 481
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

		2 949 799	2 637 882
--	--	------------------	------------------

2022122212809

2022122212810

	2022-08-31	2021-08-31
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	358 855	160 352
Årets resultat	806 944	382 503
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 165 799</i>	<i>542 855</i>
Summa eget kapital	1 279 946	657 002
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	200 000	200 000
Summa obeskattade reserver	200 000	200 000
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	0	263 667
Övriga skulder till kreditinstitut	5 272 000	599 647
Summa långfristiga skulder	272 000	863 314
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	156 000	160 000
Leverantörsskulder	309 205	227 044
Skatteskulder	270 215	86 879
Övriga skulder	261 040	265 967
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	201 393	177 676
Summa kortfristiga skulder	1 197 853	917 566
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 949 799	2 637 882

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	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 2022-08-31 2021-08-31

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

Not 3 Inventarier och verktyg 2022-08-31 2021-08-31

Ingående anskaffningsvärden	411 216	411 216
Utgående anskaffningsvärden	411 216	411 216
Ingående avskrivningar	-333 517	-277 118
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-51 304	-56 399
Utgående avskrivningar	-384 821	-333 517
Redovisat värde	26 395	77 699

2022122212812

Not 4	Installationer	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	617 210	505 305
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	0	111 905
	Utgående anskaffningsvärden	617 210	617 210
	Ingående avskrivningar	-191 508	-68 076
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-30 860	-123 432
	Utgående avskrivningar	-222 368	-191 508
	Redovisat värde	394 842	425 702

Not 5	Skulder som avser flera poster	2022-08-31	2021-08-31
-------	--------------------------------	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 428 000 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		272 000	599 647
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		156 000	160 000

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

2022122212813

Not 6	Ställda säkerheter	2022-08-31	2021-08-31
	Pant och säkerhet som har ställts för egen skuld	1 100 000	1 100 000
	Företagsinteckning	1 100 000	1 100 000
	Summa ställda säkerheter	1 100 000	1 100 000

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget började sitt nya verksamhetsår med god orderstock och de samhällsstörningar som skapat generell oro har inte påverkat bolagets verksamhet under hösten 2022.

UNDERSKRIFTER

Fjällbacka 2022-12-14

Claes Järund



Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-12-14

Ernst & Young AB



Kristina Baaz

Huvudansvarig auktoriserad revisor



Building a better
working world

2022122212814

Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Golvfocus Norra Bohuslän AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

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 Golvfocus Norra Bohuslän 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2020/2021 har utförts av annan auktoriserad revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 10 december 2021 med omodifierat uttalanden i Rapport om årsredovisning.

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 att 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 förvän-

tas 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. 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 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 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.



Building a better
working world

2022122212815

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 Golfocus Norra Bohuslän AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Golfocus Norra Bohuslän 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 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.

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 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 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 räkenskaper. 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.

Uddevalla den 14 december 2022

Kristina Baaz
Auktoriserad revisor