

Årsredovisning

Golvias i Gällivare AB

556275-7301

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-07. 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:
Thomas Sjöholm
2024-02-20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget har under året bedrivit ordinarie verksamhet i form av försäljning av golv- och väggmattor, kakel, klinker, lim och golvlack till övervägande del som grossistförsäljning, verksamheten omfattar även golventrepenad, byggverksamhet och butiksförsäljning av golv- och väggmaterial samt färgprodukter.

Företaget har sitt säte i Gällivare Kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	6 416	6 702	7 991	9 701
Resultat efter finansiella poster	151	141	101	788
Soliditet %	67	70	63	61

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	150 000	30 028	2 289 415	107 887
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			107 887	-107 887
- Årets resultat				117 097
- Belopp vid årets utgång	150 000	30 028	2 397 302	117 097

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 397 302
Årets resultat	117 097
Summa	2 514 399

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 514 399
Summa	2 514 399

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	6 415 769	6 702 496
Övriga rörelseintäkter	131 224	56 034
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	6 546 993	6 758 530
Rörelsekostnader		
Underentreprenörer	-537 656	-675 342
Handelsvaror	-1 611 038	-1 982 067
Övriga externa kostnader	-1 452 473	-1 542 127
Personalkostnader	-2 723 119	-2 310 492
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-90 377	-109 005
Summa rörelsekostnader	-6 414 663	-6 619 033
Rörelseresultat	132 330	139 497
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	19 691	3 652
Räntekostnader och liknande resultatposter	-704	-2 620
Summa finansiella poster	18 987	1 032
Resultat efter finansiella poster	151 317	140 529
Resultat före skatt	151 317	140 529
Skatter		
Skatt på årets resultat	-34 220	-32 642
Årets resultat	117 097	107 887

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	0	11 667
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	11 667
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	339 538	379 668
Inventarier, verktyg och installationer	5	47 134	85 714
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		386 672	465 382
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		65 200	65 200
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		65 200	65 200
Summa anläggningstillgångar		451 872	542 249
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		2 096 559	2 208 940
<i>Summa varulager m.m.</i>		2 096 559	2 208 940
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		434 859	314 765
Övriga fordringar		51 804	77 141
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		46 750	150 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		65 963	255 176
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		599 376	797 082
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		864 608	142 527
<i>Summa kassa och bank</i>		864 608	142 527
Summa omsättningstillgångar		3 560 543	3 148 549
SUMMA TILLGÅNGAR		4 012 415	3 690 798

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	150 000	150 000
Reservfond	30 028	30 028
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>180 028</i>	<i>180 028</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 397 302	2 289 415
Årets resultat	117 097	107 887
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>2 514 399</i>	<i>2 397 302</i>
Summa eget kapital	2 694 427	2 577 330
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	381 149	454 196
Skatteskulder	0	0
Övriga skulder	520 565	328 782
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	416 274	330 490
Summa kortfristiga skulder	1 317 988	1 113 468
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 012 415	3 690 798

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Immateriella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga immateriella anläggningstillgångar utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	År
Goodwill	5

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	Procent	År
Byggnader och mark	4 - 5	20 - 25
Maskiner och andra tekniska anläggningar		3-10
Inventarier, verktyg och installationer	10 - 33	3 - 10

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
--	------------	------------

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

Not 3 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Ingående avskrivningar	-88 333	-68 333
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-11 667	-20 000
Utgående avskrivningar	-100 000	-88 333
Redovisat värde	0	11 667

Not 4	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 237 425	2 237 425
	Utgående anskaffningsvärden	2 237 425	2 237 425
	Ingående avskrivningar	-1 857 757	-1 816 124
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-40 130	-41 633
	Utgående avskrivningar	-1 897 887	-1 857 757
	Redovisat värde	339 538	379 668
Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 197 965	1 216 944
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-	-18 979
	Utgående anskaffningsvärden	1 197 965	1 197 965
	Ingående avskrivningar	-1 112 251	-1 074 369
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-	9 490
	Årets avskrivningar	-38 580	-47 372
	Utgående avskrivningar	-1 150 831	-1 112 251
	Redovisat värde	47 134	85 714
Not 6	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar / Företagshypotek	1 800 000	1 800 000
	Fastighetsinteckningar / Affärsfastighet Gällivare 12:280	1 600 000	1 600 000
	Summa ställda säkerheter	3 400 000	3 400 000

UNDERSKRIFTER

Gällivare

Thomas Sjöholm

Thomas Sjöholm

2024-02-07

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-07

Carola Lundgren
Carola Lundgren
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Golvia i Gällivare AB
Org.nr 556275-7301

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Golvia i Gällivare AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golvia i Gällivare 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Golvia i Gällivare AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 Golvia i Gällivare 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 ledamot 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 Golvia i Gällivare 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Piteå 2024-02-07

Carola Lundgren

Carola Lundgren
Godkänd revisor, medlem i FAR