

Årsredovisning

för

Excellent Förvaltning i Gävle AB

556303-3512

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-02-05.

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:

Lars-Olof Johansson, Styrelseledamot

2024-02-05

Styrelsen och verkställande direktören för Excellent Förvaltning i Gävle AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheterna i vilka Excellent Stansteknik AB bedriver sin verksamhet. För verksamhetsåret 2023 utfördes mindre underhållsarbeten på tak.

Bolaget är helägt dotterbolag till 3LG Förvaltnings AB, 556568-1615 som har sitt säte i Karlstads kommun.

Företaget är moderföretag till det helägda dotterföretaget Excellent Stansteknik AB, 556135-6626, med säte i Gävle kommun.

Koncernredovisning har ej upprättats med hänvisning till undantagsregeln i årsredovisningslagen 7 kap 3 §.

Företaget har sitt säte i Gävle.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	2 048	1 979	1 925	1 902
Resultat efter finansiella poster	526	-16	482	326
Soliditet (%)	45	32	30	29

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	480 000	420 000	3 793 484	2 935	4 696 419
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			2 935	-2 935	0
Årets resultat				439 701	439 701
Belopp vid årets utgång	480 000	420 000	3 796 419	439 701	5 136 120

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 796 420
årets vinst	439 701
	4 236 121
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 236 121
	4 236 121

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	2 047 799	1 978 524
Övriga rörelseintäkter	0	62 480
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2 047 799	2 041 004

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader	-461 041	-954 924
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-620 209	-620 209
Nedskrivning av omsättningstillgångar utöver normala nedskrivningar	0	-192 099
Summa rörelsekostnader	-1 081 250	-1 767 232
Rörelseresultat	966 549	273 772

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 998	11
Räntekostnader och liknande resultatposter	-442 394	-289 948
Summa finansiella poster	-440 396	-289 937
Resultat efter finansiella poster	526 153	-16 165

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag	0	50 000
Summa bokslutsdispositioner	0	50 000
Resultat före skatt	526 153	33 835

Skatter

Skatt på årets resultat	-86 452	-30 900
Årets resultat	439 701	2 935

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	7 060 792	7 658 992
Inventarier, verktyg och installationer	3	224 075	246 084
Summa materiella anläggningstillgångar		7 284 867	7 905 076
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	3 000 000	3 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 000 000	3 000 000
Summa anläggningstillgångar		10 284 867	10 905 076
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		1 000 000	3 050 000
Övriga fordringar		44 519	99 981
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		60 626	449 077
Summa kortfristiga fordringar		1 105 145	3 599 058
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		55 484	214 078
Summa kassa och bank		55 484	214 078
Summa omsättningstillgångar		1 160 629	3 813 136
SUMMA TILLGÅNGAR		11 445 496	14 718 212

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		480 000	480 000
Reservfond		420 000	420 000
Summa bundet eget kapital		900 000	900 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 796 420	3 793 484
Årets resultat		439 701	2 935
Summa fritt eget kapital		4 236 121	3 796 419
Summa eget kapital		5 136 121	4 696 419
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5 6, 7, 8	5 053 000	5 653 000
Summa långfristiga skulder		5 053 000	5 653 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	600 000	600 000
Leverantörsskulder		15 000	17 228
Skulder till koncernföretag		350 000	3 500 000
Övriga skulder		74 775	35 127
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		216 600	216 438
Summa kortfristiga skulder		1 256 375	4 368 793
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 445 496	14 718 212

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	10, 20 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 241 386	15 241 386
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 241 386	15 241 386
Ingående avskrivningar	-7 582 394	-6 984 194
Årets avskrivningar	-598 200	-598 200
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 180 594	-7 582 394
Utgående redovisat värde	7 060 792	7 658 992

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	290 184	290 184
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	290 184	290 184
Ingående avskrivningar	-44 100	-22 091
Årets avskrivningar	-22 009	-22 009
Utgående ackumulerade avskrivningar	-66 109	-44 100
Utgående redovisat värde	224 075	246 084

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 000 000	3 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 000 000	3 000 000
Utgående redovisat värde	3 000 000	3 000 000

Not 5 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 053 000	5 653 000
	5 053 000	5 653 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	600 000	600 000
	600 000	600 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 653 000	3 253 000
	2 653 000	3 253 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	9 700 000	9 700 000
Företagsinteckningar	5 800 000	5 800 000
	15 500 000	15 500 000

Not 8 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Obegränsad borgen för Excellent Stansteknik AB	6 337 037	6 600 014
	6 337 037	6 600 014

Underskrifter

Gävle 2024-02-05

Lars-Olof Johansson
Lars-Olof Johansson
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-02-05

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Wictoria Danielsson
Wictoria Danielsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Excellent Förvaltning i Gävle AB, org.nr 556303-3512

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Excellent Förvaltning i Gävle AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Excellent Förvaltning i Gävle ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Excellent Förvaltning i Gävle AB.

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 Excellent Förvaltning i Gävle 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.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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

Våra 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Excellent Förvaltning i Gävle AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Excellent Förvaltning i Gävle 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.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle den 5 februari 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Victoria Danielsson
Auktoriserad revisor