

Årsredovisning
för
Contalia Gruppen AB
556214-6653

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Contalia Gruppen AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 14 mars 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Solna den 14 mars 2023



Per Engwall

Styrelsen och verkställande direktören för Contalia Gruppen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 har under året bedrivit försäljning av kontors- och AV-material.

Företaget har sitt säte i Solna.

| Flerårsöversikt (tkr) | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning | 22 097 | 16 810 | 16 154 | 17 919 |
| Resultat efter finansiella poster | 2 895 | 2 504 | 1 422 | 1 810 |
| Soliditet (%) | 19 | 20 | 23 | 27 |

Tack vare ökad efterfrågan av företagets produkter har omsättningen ökat under året.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|-----------|
| Belopp vid årets ingång | 151 000 | 30 000 | 696 578 | 356 743 | 1 234 321 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 356 743 | -356 743 | 0 |
| Årets resultat | | | | 53 783 | 53 783 |
| Belopp vid årets utgång | 151 000 | 30 000 | 1 053 321 | 53 783 | 1 288 104 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|------------------|
| balanserad vinst | 1 053 320 |
| årets vinst | 53 783 |
| | 1 107 103 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 1 107 103 |
| | 1 107 103 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2022-01-01 -2022-12-31 | 2021-01-01 -2021-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 22 097 376 | 16 810 040 |
| Övriga rörelseintäkter | | 22 692 | 35 555 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 22 120 068 | 16 845 595 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -13 410 253 | -9 589 306 |
| Övriga externa kostnader | | -1 761 870 | -1 278 904 |
| Personalkostnader | I | -3 986 171 | -3 396 953 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -66 304 | -76 280 |
| Summa rörelsekostnader | | -19 224 598 | -14 341 443 |
| Rörelseresultat | | 2 895 470 | 2 504 152 |
| Finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | | 535 | 150 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -590 | -459 |
| Summa finansiella poster | | -55 | -309 |
| Resultat efter finansiella poster | | 2 895 415 | 2 503 843 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -2 800 000 | -2 500 000 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 0 | 410 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -2 800 000 | -2 090 000 |
| Resultat före skatt | | 95 415 | 413 843 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -41 632 | -110 352 |
| Årets resultat | | 53 783 | 303 491 |

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier

2

0

66 304

Summa materiella anläggningstillgångar

0

66 304

Summa anläggningstillgångar

0

66 304

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Handelsvaror

129 726

83 280

Summa varulager

129 726

83 280

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 133 496

3 479 325

Övriga fordringar

421 964

434 522

Förutbetalda kostnader

1 085

149 634

Summa kortfristiga fordringar

3 556 545

4 063 481

Kassa och bank

3

Kassa och bank

3 196 643

1 833 031

Summa kassa och bank

3 196 643

1 833 031

Summa omsättningstillgångar

6 882 914

5 979 792

SUMMA TILLGÅNGAR

6 882 914

6 046 096

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Aktiekapital | 151 000 | 151 000 |
| Reservfond | 30 000 | 30 000 |
| Summa bundet eget kapital | 181 000 | 181 000 |

Fritt eget kapital

| | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 1 053 320 | 749 829 |
| Årets resultat | 53 783 | 303 491 |
| Summa fritt eget kapital | 1 107 103 | 1 053 320 |

Summa eget kapital

1 288 103 1 234 320

Kortfristiga skulder

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Leverantörsskulder | 1 684 218 | 1 293 416 |
| Skulder till koncernföretag | 2 800 000 | 2 500 000 |
| Skatteskulder | 35 892 | 90 199 |
| Övriga skulder | 614 808 | 531 066 |
| Upplupna kostnader | 459 893 | 397 095 |
| Summa kortfristiga skulder | 5 594 811 | 4 811 776 |

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 882 914 6 046 096

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 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 1 Medelantalet anställda

| | 2022 | 2021 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 7 | 6 |

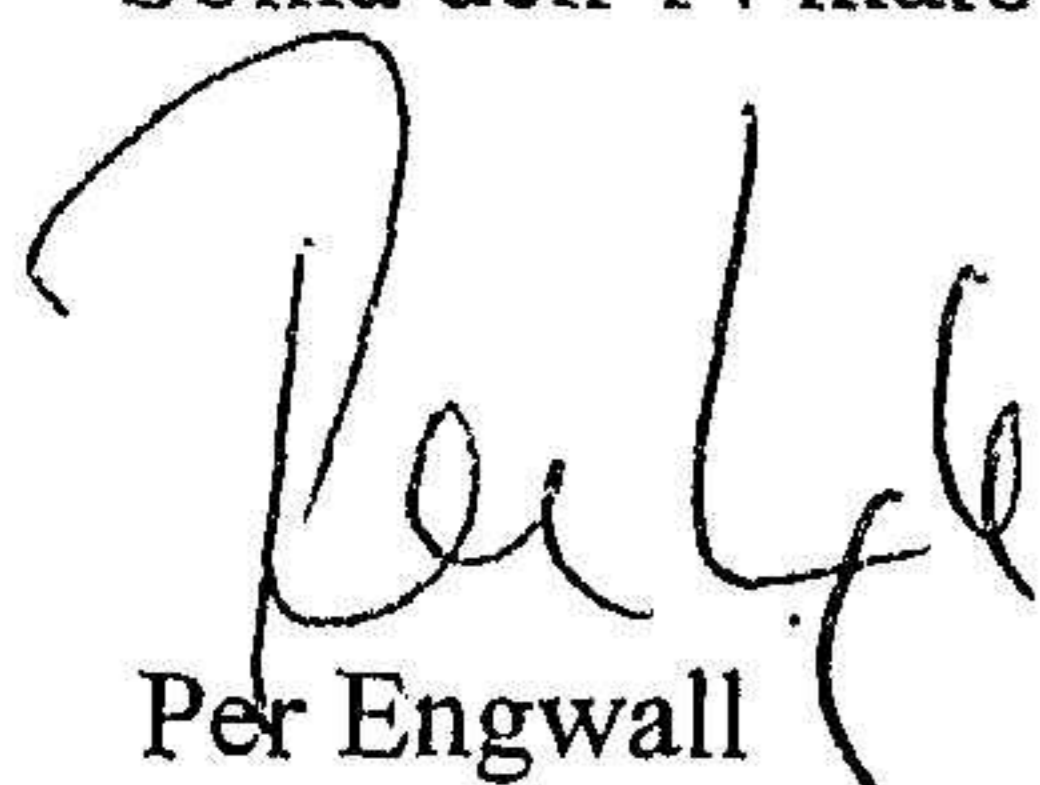
Not 2 Inventarier

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 566 069 | 566 069 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 566 069 | 566 069 |
| Ingående avskrivningar | -499 765 | -423 485 |
| Årets avskrivningar | -66 304 | -76 280 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -566 069 | -499 765 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 66 304 |

Not 3 Checkräkningskredit

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|----------------|----------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 0 | 0 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 0 | 0 |
| <u>Ställda säkerheter</u> | | |
| Generell säkerhet i företagsinteckningar | 600 000 | 600 000 |
| | 600 000 | 600 000 |

Solna den 14 mars 2023



Per Engwall
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats den 14 mars 2023

Parsells Revisionsbyrå AB



Jan Hamberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Contalia Gruppen AB
Org.nr 556214-6653

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Contalia Gruppen AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Contalia Gruppen ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Contalia Gruppen 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 revisions sed 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 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.

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 Contalia Gruppen AB för räkenskapsåret 2022 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 Contalia Gruppen 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. 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 revisionen 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.

Stockholm den 14 mars 2023

Parsells Revisionsbyrå AB



Jan Hamberg
Auktoriserad revisor