

Årsredovisning

SAMPAGUITA AB

556399-2485

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-29. 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.

Sollentuna 2024-02-29


Mats Ritaga, Verkställande direktör

Årsredovisning

SAMPAGUITA AB

556399-2485

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

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

Q

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver städverksamhet.

Städbolag är idag högt konkurrensutsatta. Sampaguita har valt att kvalitetssäkra genom INSTA 800 för att säkerställa att bolaget tillhandahåller hög och jämn kvalitet på sina tjänster och produkter. Med ISO 14001 som ledtjärna upprätthålls det höga miljökrav som kunderna kräver.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sampaguita Holding AB org.nr 556810-1736.

Företaget har sitt säte i Sollentuna, Stockholms län.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2209-2308	2109-2208	2009-2108	1909-2008
Nettoomsättning	5 154	4 787	5 010	4 901
Resultat efter finansiella poster	418	389	1 397	-303
Soliditet %	68	63	55	16

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 173 750	222 428
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning			222 428	-222 428
Årets resultat				244 232
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 396 178	244 232

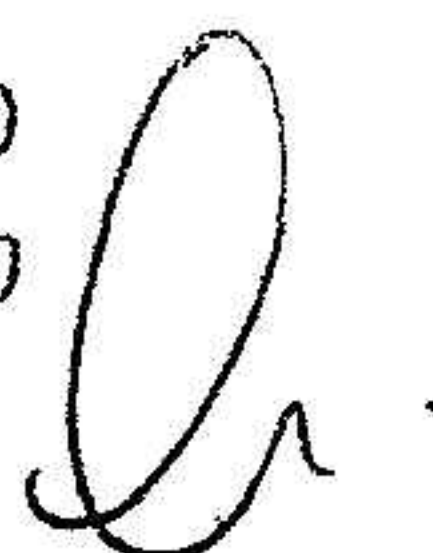
RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 396 178
Årets resultat	244 232
<i>Summa</i>	<i>1 640 410</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 640 410
<i>Summa</i>	<i>1 640 410</i>



RESULTATRÄKNING

1

	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 153 954	4 787 038
Övriga rörelseintäkter	175 873	85 369
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 329 827	4 872 407
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-221 918	-153 643
Övriga externa kostnader	-1 332 287	-1 292 397
Personalkostnader	2 -3 315 159	-2 985 270
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-41 900	-52 340
Summa rörelsekostnader	-4 911 264	-4 483 650
Rörelseresultat	418 563	388 757
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2 035	110
Räntekostnader och liknande resultatposter	-2 221	-
Summa finansiella poster	-186	110
Resultat efter finansiella poster	418 377	388 867
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-100 000	-100 000
Summa bokslutsdispositioner	-100 000	-100 000
Resultat före skatt	318 377	288 867
Skatter		
Skatt på årets resultat	-74 145	-66 439
Årets resultat	244 232	222 428

BALANSRÄKNING

1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

3

Maskiner och andra tekniska anläggningar

353 100

45 340

Summa materiella anläggningstillgångar

353 100

45 340

Summa anläggningstillgångar

353 100

45 340

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

155 483

161 685

Summa varulager m.m.

155 483

161 685

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

23 282

58 551

Fordringar hos koncernföretag

4

730 315

395 315

Övriga fordringar

258 214

162 935

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

571 493

532 604

Summa kortfristiga fordringar

1 583 304

1 149 405

Kassa och bank

Kassa och bank

995 463

1 492 176

Summa kassa och bank

995 463

1 492 176

Summa omsättningstillgångar

2 734 250

2 803 266

SUMMA TILLGÅNGAR

3 087 350

2 848 606

2024030804514

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 396 178

1 173 750

Årets resultat

244 232

222 428

Summa fritt eget kapital

1 640 410

1 396 178

Summa eget kapital

1 760 410

1 516 178

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

5

440 000

340 000

Summa obeskattade reserver

440 000

340 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

42 227

62 476

Övriga skulder

545 654

663 508

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

299 059

266 444

Summa kortfristiga skulder

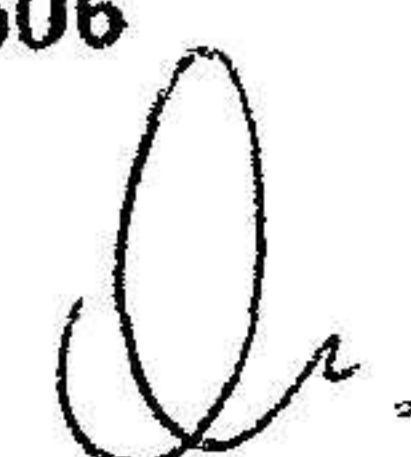
886 940

992 428

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 087 350

2 848 606



NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

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

2022/2023 2021/2022

Medelantalet anställda

7 7

varav 3 kvinnor och 4 män (förra året 3 kvinnor och 4 män)

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

Ingående anskaffningsvärde	336 700	336 700
Inköp	389 000	0
Utrangering/försäljning	-296 700	0
Utgående anskaffningsvärde	429 000	336 700
Ingående avskrivningar	-291 360	-239 020
Årets avskrivningar	-41 900	-52 340
Omf avyttrande avskrivningar	257 360	0
Utgående avskrivningar	-75 900	-291 360
Redovisat värde	353 100	45 340



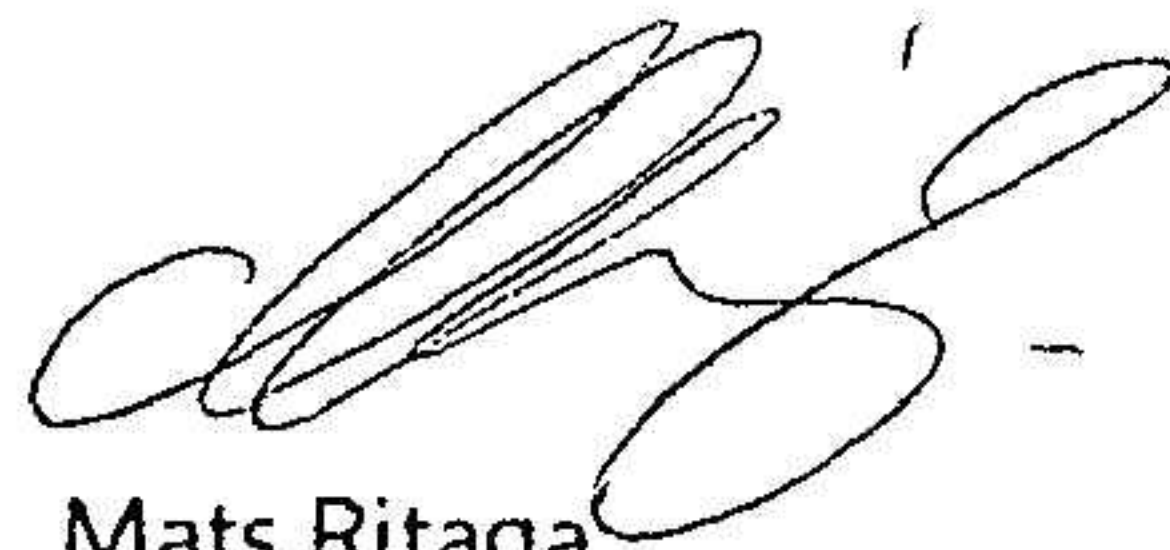
2024030804517

Not 4 Fordringar hos koncernföretag	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	395 315	180 315
Förändring fordringar	335 000	215 000
Summa	730 315	395 315

Not 5 Periodiseringsfonder	2023-08-31	2022-08-31
<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
Beskattningsår 2021	240 000	240 000
Beskattningsår 2022	100 000	100 000
Beskattningsår 2023	100 000	-
Redovisat värde	440 000	340 000

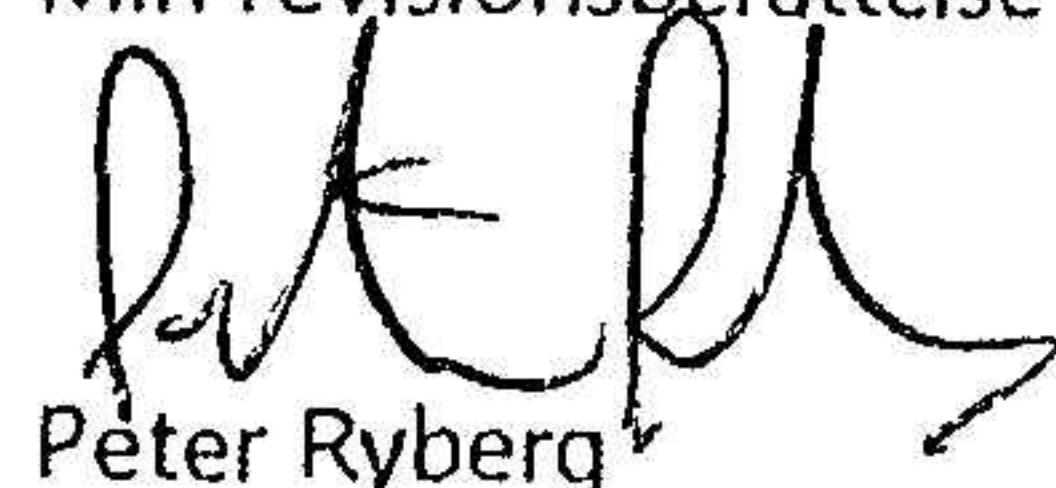
UNDERSKRIFTER

Sollentuna 2024-02-29

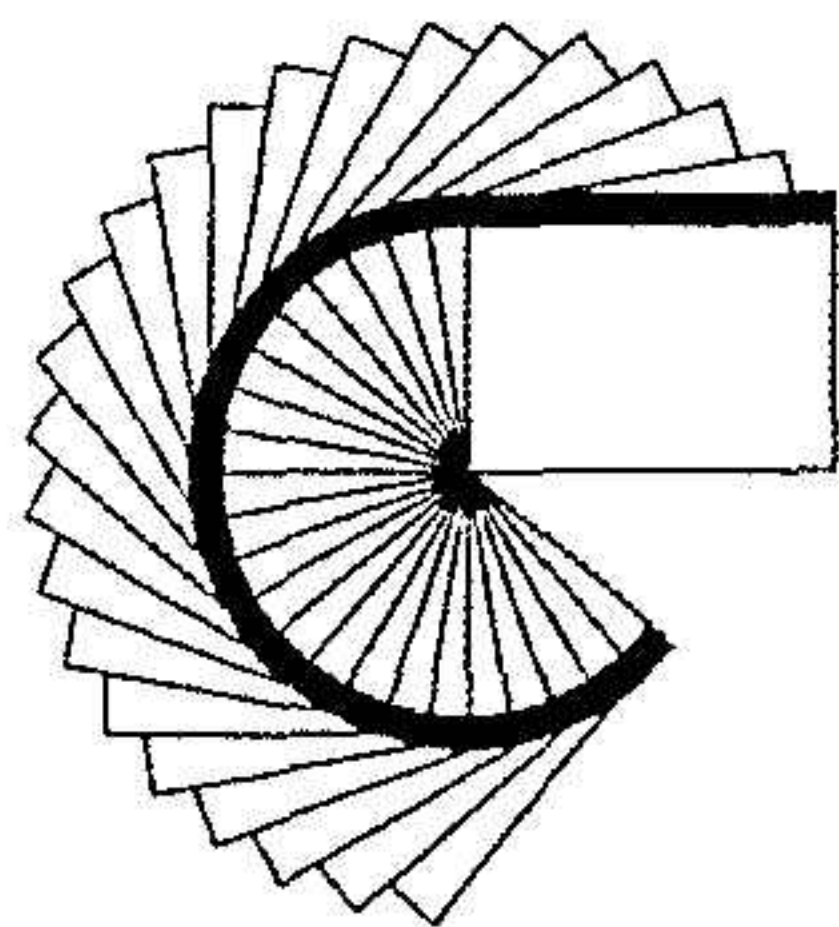


Mats Ritaga
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 februari 2024



Péter Ryberg
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i SAMPAGUITA AB
Org.nr. 556399-2485

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för SAMPAGUITA AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av SAMPAGUITA ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till SAMPAGUITA 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 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

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 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för SAMPAGUITA AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 SAMPAGUITA 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 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

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 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.

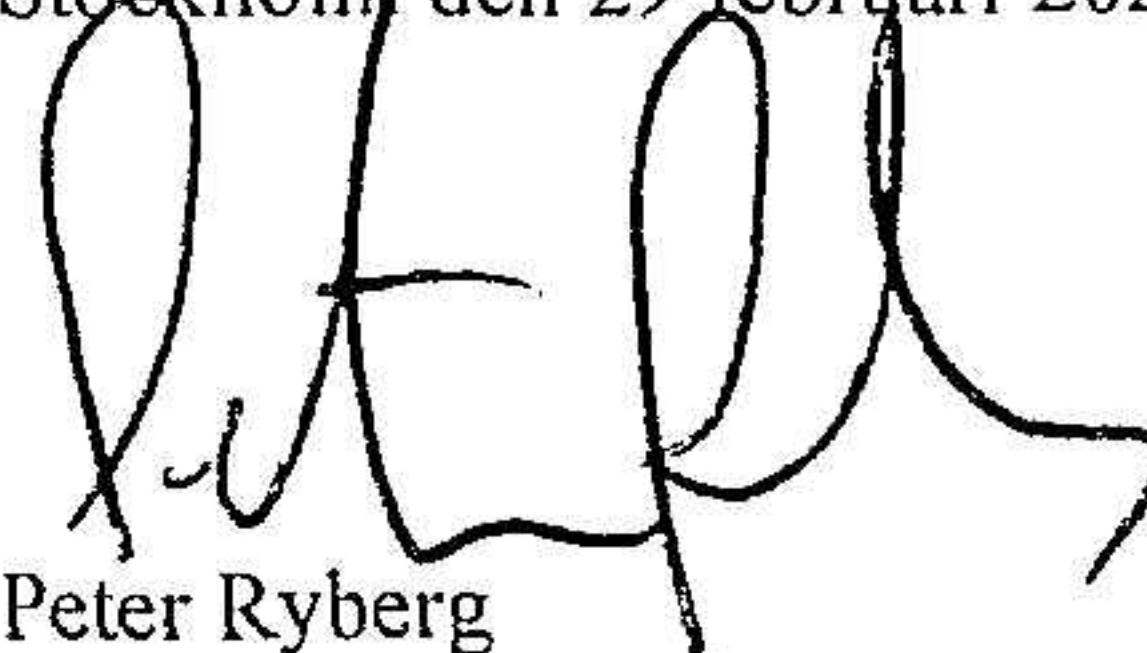
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Stockholm den 29 februari 2024



Peter Ryberg

Auktoriserad revisor