

ÅRSREDOVISNING

för

Villcon AB

Org.nr. 559249-0485

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-17.

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
Endrit Benéus, Styrelseledamot
2024-04-17

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva konsulttjänster inom byggnadskonstruktion
Företagets säte är Västra Götalands län, Göteborg kommun.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	12 355 656	11 289 359	7 356 670	2 299 070
Resultat efter finansiella poster	1 399 337	2 795 264	2 180 095	271 659
Soliditet (%)	53,02	52,6	46,88	19,95

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	25 000	865 481	2 205 322	3 095 803
Utdelning		-1 600 000	0	-1 600 000
Balanseras i ny räkning		2 205 322	-2 205 322	0
Årets resultat			1 032 175	1 032 175
Belopp vid årets utgång	<u>25 000</u>	<u>1 470 803</u>	<u>1 032 175</u>	<u>2 527 978</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 470 803
Årets resultat	<u>1 032 175</u>
	2 502 978

Förslag till disposition:

Utdelning	2 000 000
Balanseras i ny räkning	<u>502 978</u>
	2 502 978

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 2 000 000,00 kr. vilket motsvarar 80,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 355 656	11 289 359
Övriga rörelseintäkter		1 885	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>12 357 541</u>	<u>11 289 359</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 943 844	-2 559 128
Personalkostnader	2	-7 603 572	-5 881 114
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-69 952</u>	<u>-54 671</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-10 617 368</u>	<u>-8 494 913</u>
Rörelseresultat		1 740 173	2 794 446
Finansiella poster			
Resultat från övriga anläggningstillgångar		113 632	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		351	819
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-445 935	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-8 884</u>	<u>-1</u>
Summa finansiella poster		<u>-340 836</u>	<u>818</u>
Resultat efter finansiella poster		1 399 337	2 795 264
Resultat före skatt		1 399 337	2 795 264
Skatter			
Skatt på årets resultat		-367 162	-589 942
Årets resultat		<u>1 032 175</u>	<u>2 205 322</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>216 667</u>	<u>202 619</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		216 667	202 619
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	4	323 000	323 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	<u>62 697</u>	<u>1 325 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		385 697	1 648 000
Summa anläggningstillgångar		602 364	1 850 619
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 237 738	1 498 459
Fordringar hos koncernföretag		1 000	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		639 500	1 239 500
Övriga fordringar		10	9 746
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>234 401</u>	<u>236 114</u>
Summa kortfristiga fordringar		3 112 649	2 983 819
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 052 392</u>	<u>1 051 070</u>
Summa kassa och bank		1 052 392	1 051 070
Summa omsättningstillgångar		4 165 041	4 034 889
SUMMA TILLGÅNGAR		4 767 405	5 885 508

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 470 803	865 481
Årets resultat		1 032 175	2 205 322
Summa fritt eget kapital		<u>2 502 978</u>	<u>3 070 803</u>
Summa eget kapital		2 527 978	3 095 803
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		3 415	0
Leverantörsskulder		380 260	74 221
Skatteskulder		287 671	835 313
Övriga skulder		1 454 079	1 075 160
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		114 002	805 011
Summa kortfristiga skulder		<u>2 239 427</u>	<u>2 789 705</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 767 405	5 885 508

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	10,00	7,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	273 359	61 008
	Inköp	0	212 351
	Försäljningar/utrangeringar	84 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	357 359	273 359
	Ingående avskrivningar	-70 740	-16 069
	Årets avskrivningar	-69 952	-54 671
	Utgående avskrivningar	-140 692	-70 740
	Redovisat värde	216 667	202 619

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-12-31	2022-12-31
	Företag	Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde
	Organisationsnummer Säte	Redovisat värde	Redovisat värde
	Tuve 10:63 AB	125	323 000
	559379-1477 Göteborg	50 %	323 000
		323 000	323 000
	Uppgifter om eget kapital och resultat	Eget kapital	Resultat
	Tuve 10:63 AB	29 357	-4 142

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 325 000	2 030 000
	Inköp	55 000	0
	Försäljningar	-985 000	-720 000
	Omklassificeringar	113 632	0
	Utgående anskaffningsvärden	508 632	1 325 000
	Ingående nedskrivningar	0	
	Årets nedskrivningar	-445 935	0
	Utgående nedskrivningar	-445 935	0
	Redovisat värde	62 697	1 325 000

Övriga noter

Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Villcon Group AB, Org. nr 559406-0591, säte Västra Götalands län, Göteborg kommun.

Villcon AB
Org.nr. 559249-0485

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Göteborg

Endrit Benéus
Endrit Benéus

Martin Rönnbäck
Martin Rönnbäck

Jonatan Gunnarsson
Jonatan Gunnarsson

Verkställande direktör
2024-04-16

2024-04-17

2024-04-16

Ismail Koc
Ismail Koc

2024-04-17

Vår revisionsberättelse har lämnats den 17 april 2024.

Adact Revisorer & Konsulter AB

Mikael Sigvardsson
Mikael Sigvardsson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Villcon AB , org.nr 559249-0485

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Villcon AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villcon 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Villcon AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för år 2022 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2023 har därmed inte utförts.

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.

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 Villcon 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Villcon AB enligt god revisorsred 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 ersättningskyldighet 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg
2024-04-17

Adact Revisorer & Konsulter AB

Mikael Sigvardsson
Mikael Sigvardsson
Auktoriserad revisor