

ELLEXTRE ENTREPRENAD AB

Org.nr 556551-1515

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01- -2022-12-31

Styrelsen och Verkställande Direktören avger härmed följande årsredovisning.

Årsredovisningen omfattar

Sida

Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Kassaflödesanalys	7
Bokslutskommentarer	8-10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Bolaget startades i början av 1998 har sitt säte i Västernorrlands län, Sundsvalls kommun och bedriver entreprenadverksamhet inom byggbranschen. Företaget har i huvudsak verkat inom Sundsvalls regionen.

På senare år har man även utökat marknaden med Ångermanland och Jämtland och fr.o.m. föregående räkenskapsår även i Västerbotten.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Ellextre Holding AB, org.nr 556734-1432 som även är moderbolag i koncernen.

Framtida utveckling

Första kvartalet 2023 för företaget har varit tillfredsställande med en god ordergång.

Styrelsen ser på framtiden med tillförsikt.

Inriktning på hus, industri och anläggning fortsätter under 2023.

Fr.o.m 2021-12-30 ingår även de förvärvade bolagen A Dahlqvist Bygg & Betong AB, org.nr 559003-0499 och

Ellextre Anläggning AB(f.d Bertil Holmgren Bygg AB) org.nr 556309-5396 med säte i Vilhelmina i Ellextre-koncernen.

Under 2022 har koncernen även förvärvat Vagnede Förvaltning AB, org.nr 559003-0549

Dessa bolag har förvärvats främst för att kunna utöka anläggningssidan.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag

		2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	kkkr	207 752	221 529	162 803	148 632
Resultat efter finansiella poster	kkkr	10 452	8 813	3 187	604
Balansomslutning	kkkr	56 631	61 175	40 705	44 200
Antal anställda	st	57	55	52	55
Soliditet	%	35,4	25,8	30,5	22,5
Avkastning på totalt kapital	%	18,3	14,4	7,9	1,34

Nyckeltalsdefinition framgår av not 1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat
Belopp vid årets ingång	2 500	12 027
Årets resultat		3 106
Belopp vid årets utgång	2 500	15 133

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	12 026 626,55
Årets resultat	3 106 248,59

15 132 875,14

Styrelsen och Verkställande Direktören föreslår att

i ny räkning överföres

15 132 875,14

15 132 875,14

Resultat och ställning

I övrigt beträffande resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Ellextres ledningssystem

Verksamhetshandbok

Företaget har för sin verksamhet upprättat ett integrerat kvalitets-, miljö- och arbetsmiljöledningssystem med intention att leva upp till kravelementen i ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 och AFS 2001:1

Kvalitetspolicy

Målsättningen för företaget är att tillgodose våra kunders behov i varje enskilt projekt. Våra kunder ska kunna lita på att leveranser sker i rätt tid och med rätt kvalitet. Vi följer lagar och tillämpar föreskrifter och produkten ska vara felfri vid överlämnande till kunden.

Vi utvecklar vårt kvalitetsarbete och vårt kvalitetsledningssystem genom ständiga förbättringar.

Miljöpolicy

Företaget ska bidra till att uppnå en hållbar utveckling där påfrestningar på miljön från byggsamverkan ska minska genom att främja källsortering, återvinna byggmaterial och miljöanpassa produktionen

Arbetsmiljöpolicy

Arbetar för att minimera risker för skador, utslitning och utbrändhet samt hålla trivseln och gemenskapen på hög nivå.

RESULTATRÄKNING

Belopp i kkr

		2022-01-01	2021-01-01
		2022-12-31	2021-12-31
	<i>Not 1,2</i>		
Nettoomsättning		207 752	221 529
Kostnader för produktion	<i>Not 3,4</i>	-196 218	-214 396
Bruttoresultat		11 534	7 133
Försäljnings- och administrationskostnader	<i>Not 4,5</i>	-3 665	-2 767
Övriga rörelseintäkter		2 501	4 474
		-1 164	1 707
Rörelseresultat		10 370	8 840
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Ränteutgifter och liknande resultatposter		101	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-19	-27
Resultat efter finansiella poster		10 452	8 813
<i>Bokslutsdispositioner</i>	<i>Not 6</i>	-6 475	-4 588
Resultat före skatt		3 977	4 225
<i>Årets skatt</i>		-871	-909
Årets resultat		3 106	3 316

BALANSRÄKNING

Belopp i kkr

		<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
TILLGÅNGAR	<i>Not 1,2</i>		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	<i>Not 7</i>	<u>660</u>	<u>362</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>660</u>	<u>362</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Upparbetad men ej fakturerad intäkt	<i>Not 8</i>	4 749	5 905
Kundfordringar		25 372	37 649
Fordran moderbolag		7 094	6 270
Övriga fordringar		291	396
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<i>Not 9</i>	<u>1 637</u>	<u>2 393</u>
		39 143	52 613
<i>Kassa och bank (avtalad checkkredit 2.500 kkr/4.500 kkr)</i>		<u>16 828</u>	<u>8 200</u>
Summa omsättningstillgångar		55 971	60 813
Summa tillgångar		<u><u>56 631</u></u>	<u><u>61 175</u></u>

2023070423106

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	<i>Not 1, 2</i>	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (25.000 aktier)		<u>2 500</u>	<u>2 500</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad resultat		12 027	8 711
Årets resultat		<u>3 106</u>	<u>3 316</u>
		<u>15 133</u>	<u>12 027</u>
Summa eget kapital		<u>17 633</u>	<u>14 527</u>
Obeskattade reserver	<i>Not 10</i>	<u>3 062</u>	<u>1 588</u>
Kortfristiga skulder			
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	<i>Not 11</i>	14 206	11 980
Leverantörsskulder		12 950	23 884
Skatteskulder		184	417
Övriga skulder		2 719	3 545
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<i>Not 12</i>	<u>5 877</u>	<u>5 234</u>
		<u>35 936</u>	<u>45 060</u>
Summa eget kapital och skulder		<u><u>56 631</u></u>	<u><u>61 175</u></u>

2023070423107

NOTER

Redovisningsprinciper

Belopp i kkr

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Principerna är oförändrade jämför med föregående år.

Avsättning för förlustrisker avseende utestående fordringar har skett efter individuell prövning.

Principer för redovisning av intäkter från tjänste- respektive entreprenaduppdrag återfinns under rubriken pågående uppdrag.

All leasing redovisas som operationell då kostnaderna är av ringa belopp.

Pågående uppdrag

För utförda tjänsteuppdrag respektive entreprenaduppdrag redovisas inkomster och de utgifter som är hänförliga till uppdraget som intäkt respektive kostnad i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen (successiv vinstavräkning).

Ett uppdrags färdigställandegrad bestäms genom att nedlagda utgifter på balansdagen jämförs med beräknade totala utgifter.

I de fall utfallet av ett tjänsteuppdrag eller entreprenaduppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren.

En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital: Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på en öppen marknad till kända belopp eller har en återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Koncerninterna mellanhavanden

Bolaget har i år inte fakturerats några förvaltningskostnader från moderbolag (0 kkr)

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

I bokslutet per 2022-12-31 har inga bedömningar gjorts som väsentligt bedöms påverka redovisade värden under kommande perioder.

Not 3 Personal

	<u>2022-01-01</u>	<u>2021-01-01</u>
	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Män	55	53
Kvinnor	2	2
	<u>57</u>	<u>55</u>
	<u>Kr</u>	<u>Kr</u>
Löner och ersättningar		
Styrelse	2 532 001	1 819 538
Övriga anställda	22 802 736	22 086 705
	<u>25 334 737</u>	<u>23 906 243</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	9 067 384	8 543 515
Pensionskostnader (varav för styrelse 469 kkr (371 kkr))	1 238 678	1 128 324
	<u>10 306 062</u>	<u>9 671 839</u>
Redovisning av könsfördelning i företagsledning		
Styrelse: Män	100,00%	100,00%

2023070423110

2022-01-01
2022-12-31

2021-01-01
2021-12-31

Not 4 Operationella leasingavtal

Förfaller till betalning inom 1 år	999	1 195
Förfaller till betalning inom 2-5 år varav hyreskostnad utgör 803/696 kkr/år	3 275	3 062

Anskaffningsvärdet för leasade fordon är 1163 kkr (2.868 kkr).
Kostnaden för leasade fordon är 409 kkr (674 kkr)

Not 5 Revisorer

Revisionsuppdrag	<u>67</u>	<u>61</u>
------------------	-----------	-----------

Not 6 Bokslutsdispositioner

Skillnad mellan bokförda avskrivningar o avskrivn. enl plan	45	116
Lämnat koncernbidrag	5 000	3 000
Förändring periodiseringsfond	1 430	1 472
	<u>6 475</u>	<u>4 588</u>

Not 7 Maskiner och inventarier

*Materiella anläggningstillgångar avskrivs systematiskt över den bedömda nyttjandetiden.
Maskiner, inventarier, verktyg och fordon 20%*

	<u>2021-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	615	436
Inköp	467	380
Försäljningar och utrangeringar	-14	-201
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 068</u>	<u>615</u>
Ingående avskrivningar	-253	-436
Avskrivningar	-169	-18
Återförda avskrivn.avyttrade maskiner och inventarier	14	201
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-408</u>	<u>-253</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>660</u>	<u>362</u>

Not 8 Upparbetad men ej fakturerad intäkt

Uppdrag till fast pris		
Upparbetade intäkter	109 184	178 221
Fakturerade belopp	<u>-104 435</u>	<u>-172 316</u>
Redovisat i balansräkningen	<u>4 749</u>	<u>5 905</u>

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Förutbetalda hyror	185	174
Upplupen bonus	1 029	1 997
Övriga poster	407	222
Uppl ränteintäkter	16	0
	<u>1 637</u>	<u>2 393</u>

Not 10 Obeskattade reserver

Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivn. enl plan	160	116
Periodiseringsfonder	<u>2 902</u>	<u>1 472</u>

Latent skatt på obeskattade reserver 631 kkr/ 327 kkr

	<u>3 062</u>	<u>1 588</u>
--	--------------	--------------

Not 11 Fakturerad men ej upparbetad intäkt

Uppdrag till fast pris		
Fakturerade belopp	234 456	79 696
Upparbetade intäkter	-220 250	-67 716
Redovisat i balansräkningen	<u>14 206</u>	<u>11 980</u>

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

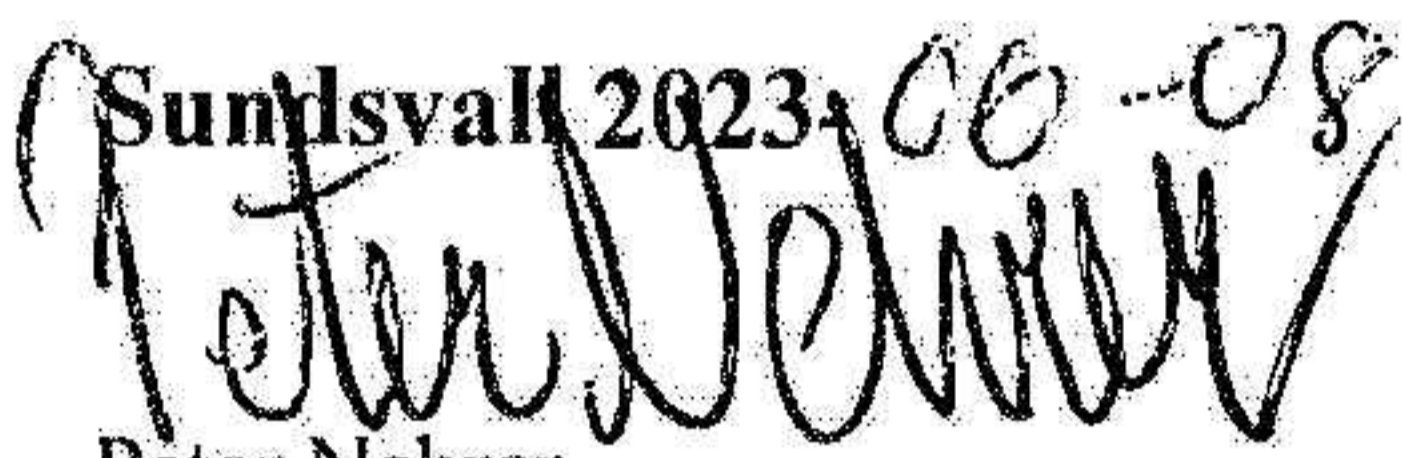
Upplupna semesterlöner	3 883	3 436
Upplupna sociala avgifter	1 940	1 761
Övriga upplupna kostnader	54	37
	<u>5 877</u>	<u>5 234</u>

Not 13 Ställda säkerheter

Företagsinteckningar	<u>12 500</u>	<u>12 500</u>
----------------------	---------------	---------------

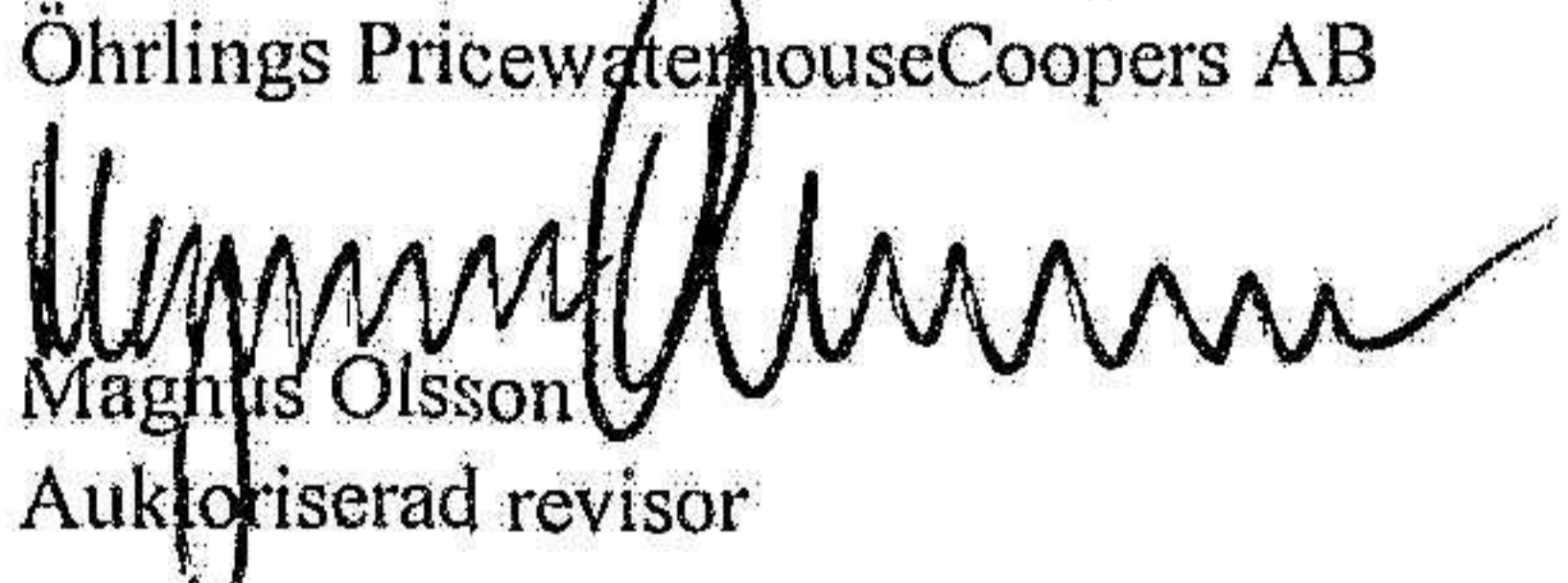
Not 14 Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och Verkställande Direktörens förslag till vinstdisposition framgår av förvaltningsberättelsen.

Sundsvall 2023-06-08

Peter Nehrer
VD


Joachim Förmäs


Märten Ångman

Vår revisionsberättelse har avgivits 2023-06-08
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Olsson
Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg

Resultat- och balansräkningarna har denna dag fastställts på ordinarie årsstämma.
Besluts disponera resultatet i enlighet med styrelsens förslag.

2023-06-29


Peter Nehrer

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ellextre Entreprenad AB, org.nr 556551-1515

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ellextre Entreprenad AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ellextre Entreprenad ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Ellextre Entreprenad 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 Ellextre Entreprenad 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Ellextre Entreprenad AB för år 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Ellextre Entreprenad 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
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

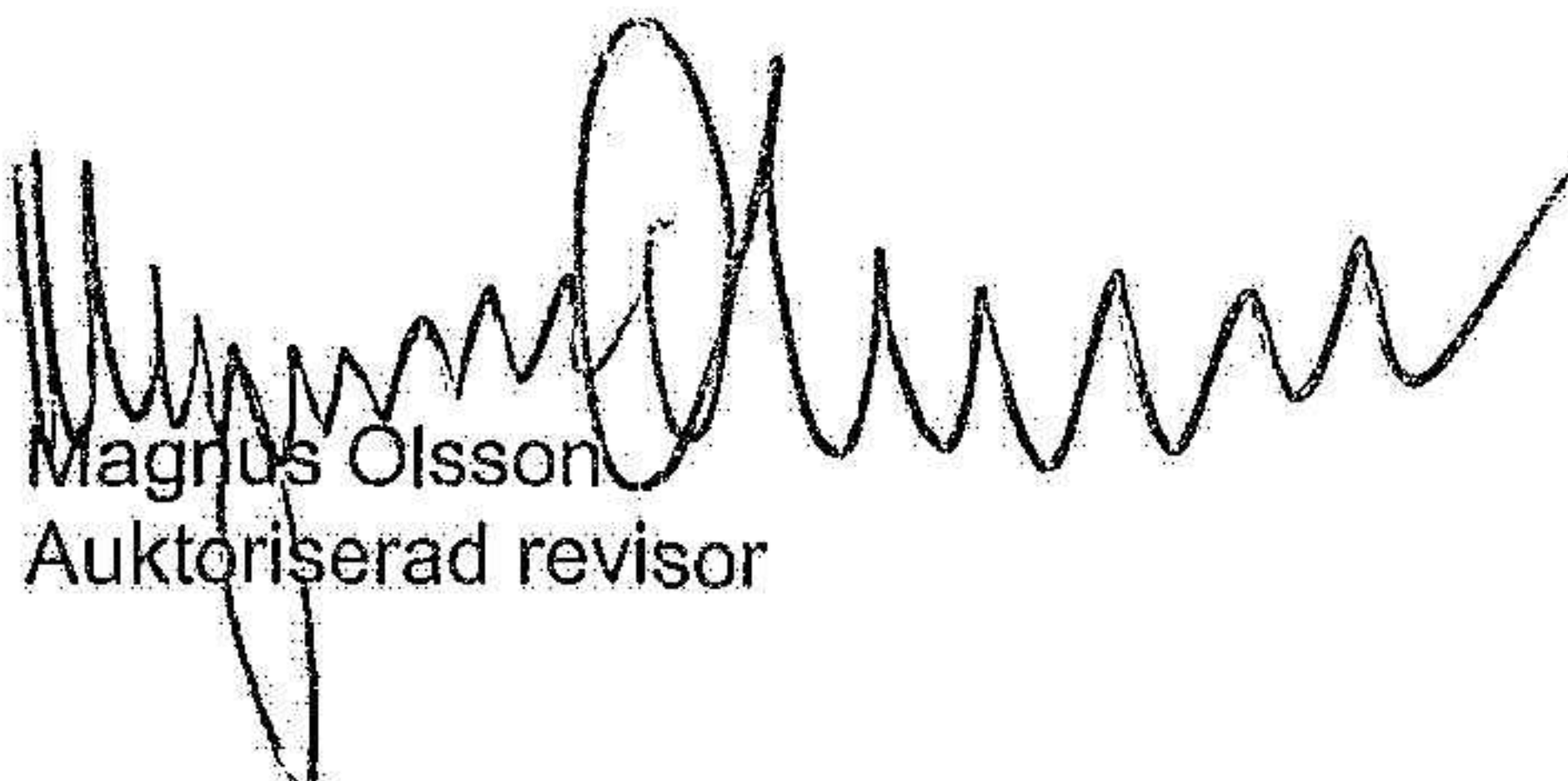
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Sundsvall den 8 juni 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Magnus Olsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

