

ÅRSREDOVISNING

för

Explica entreprenad Aktiebolag

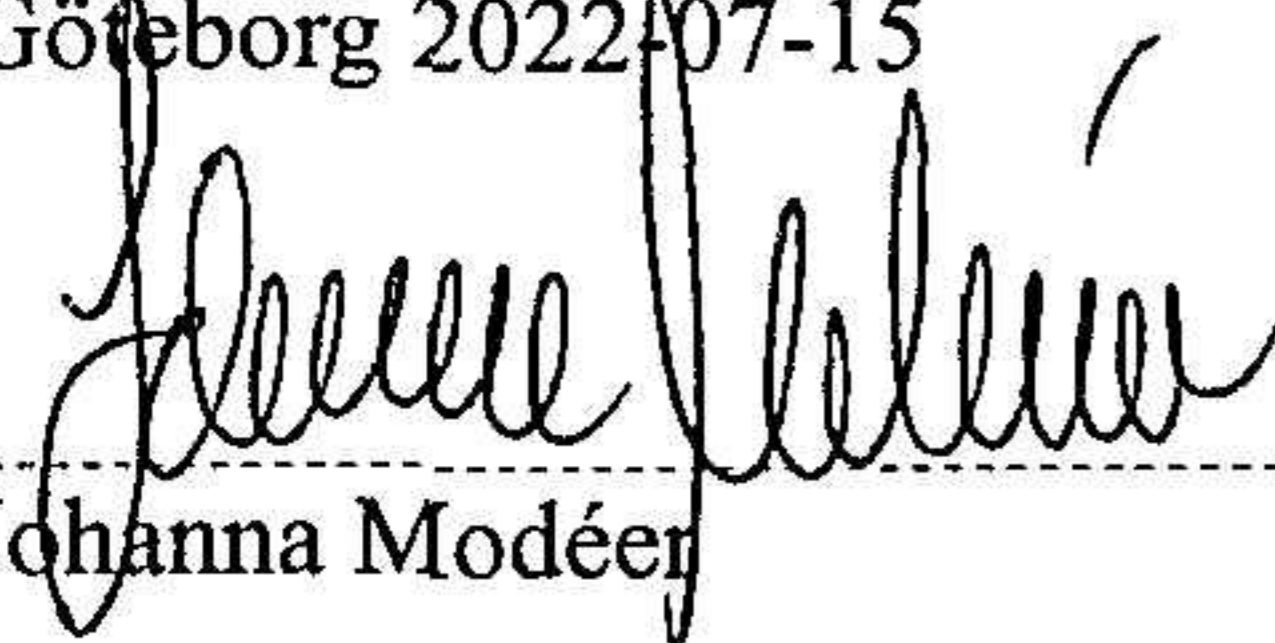
Org.nr. 556629-1125

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Explica entreprenad Aktiebolag intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 30 juni 2022. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2022-07-15



Johanna Modéer

ÅRSREDOVISNING

för

Explica entreprenad Aktiebolag

Org.nr. 556629-1125

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten**Allmänt om verksamheten**

Företagets verksamhet omfattar försäljning av varor och tjänster inom isoleringsproduktion för fastighets- och byggnadsarbeten och bedrivs i Göteborg.

Företagets säte är Göteborgs kommun, Västra Götalands län.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Året 2021 var ett år där Explica Entreprenad investerade stort i framtiden. Investeringarna i verksamheten samt spridningen av coronaviruset har påverkat bolagets verksamhet, omsättning och resultat negativt.

Minskningen av omsättningen beror till stor del av ett stort tapp i försäljningen på grund av regleringar som påverkat möjligheten att driva verksamheten med anledning av coronapandemin.

För att möta de nya förutsättningarna vi alla upplevde under pandeminstarten under 2020 och sen fortlöpande under 2021 gjorde bolaget en stor satsning på marknadsföring för att vidga marknaden. Flertalet befintliga avtal har omförhandlats och nya avtal med samarbetspartners har upprättats.

Utöver satsning på marknad så har verksamheten ny verksamhetslokal där anpassningar har gjorts för att möta upp verksamhetens nya kunder.

Vidare har bolaget under 2021 satsat på externa konsulter med syftet att öka kompetensen internt med hjälp av erfarna personer med förmågan att prestera goda resultat samtidigt som vi har full kontroll på bolagets expansion framöver.

2021 har det tillförts ett kapitaltillskott för att stärka upp det egna kapitalet.

Under våren 2022 har verksamheten tagit fart utifrån de anpassningar och satsningar som gjorts. Stora projekt med nya samarbetspartners har erhållits. Detta gör att ledningen ser ljusst ut på framtiden och förväntar sig ett positivt resultat för helåret 2022.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	30 851 070	44 183 914	50 637 819	49 165 364
Resultat efter finansiella poster	-1 728 587	231 573	1 564 103	7 537 919
Soliditet (%)	15,01	13,0	31,47	31

Definitioner av nyckeltal, se noter

Räkenskapsåret 2018 var ett förkortat år, 20180501-20181231, 8 månader

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	885 537
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:			
Utdelning till aktieägare			-170 000
Erhållet kapitaltillskott	0	0	1 500 000
Årets resultat			-928 587
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 286 950

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 215 537
Årets resultat	<u>-928 587</u>
	1 286 950

Förslag till disposition:

Utdelning	275 000
Balanseras i ny räkning	<u>1 011 950</u>
	1 286 950

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 275 000,00 kr. vilket motsvarar 275,00 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.

2022072626776

Explica entreprenad Aktiebolag

Org.nr. 556629-1125

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		30 851 070	44 183 914
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-73 729	-487 791
Övriga rörelseintäkter		569 198	509 703
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>31 346 539</u>	<u>44 205 826</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-12 439 924	-19 740 278
Övriga externa kostnader		-5 129 463	-6 680 975
Personalkostnader	2	-15 368 841	-17 524 574
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-123 933	-43 948
Övriga rörelsekostnader		0	-13 668
Summa rörelsekostnader		<u>-33 062 161</u>	<u>-44 003 443</u>
Rörelseresultat		-1 715 622	202 383
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 903	39 240
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	16 080
Räntekostnader och liknande resultatposter		-14 868	-26 130
Summa finansiella poster		<u>-12 965</u>	<u>29 190</u>
Resultat efter finansiella poster		-1 728 587	231 573
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		800 000	0
Summa bokslutsdispositioner		<u>800 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		-928 587	231 573
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-75 745
Årets resultat		<u>-928 587</u>	<u>155 828</u>

2022072626777

Explica entreprenad Aktiebolag

Org.nr. 556629-1125

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

Summa materiella anläggningstillgångar**Finansiella anläggningstillgångar**

Fordringar hos koncernföretag

Summa finansiella anläggningstillgångar**Summa anläggningstillgångar****Omsättningstillgångar****Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

Summa varulager**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

Fordringar hos koncernföretag

Övriga fordringar

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Summa kortfristiga fordringar**Kortfristiga placeringar**

Övriga kortfristiga placeringar

Summa kortfristiga placeringar**Kassa och bank**

Kassa och bank

Summa kassa och bank**Summa omsättningstillgångar****SUMMA TILLGÅNGAR**

Not

2021-12-31

2020-12-31

3

507 463

614 285

507 463

614 285

4

1 321 700

0

1 321 700

0

1 829 163

614 285

605 510

178 242

605 510

178 242

4 180 109

8 963 510

0

506 700

198 819

285 340

320 649

125 219

1 876 383

812 177

6 575 960

10 692 946

97 640

97 640

97 640

97 640

262 500

538 612

262 500

538 612

7 541 610

11 507 440

9 370 773

12 121 725

2022072626778

Explica entreprenad Aktiebolag

Org.nr. 556629-1125

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Reservfond

Summa bundet eget kapital**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital**Summa eget kapital****Obeskattade reserver**

Periodiseringsfonder

Summa obeskattade reserver**Långfristiga skulder**

Övriga skulder till kreditinstitut

Övriga skulder

Summa långfristiga skulder**Kortfristiga skulder**

Övriga skulder till kreditinstitut

Pågående arbete för annans räkning

Leverantörsskulder

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

Not

2021-12-31

2020-12-31

2022072626779

100 000

20 000

120 000

2 215 537

-928 587

1 286 950

1 406 950

0

0

6

166 578

0

166 578

133 344

5

2 757 153

2 444 487

1 004 041

1 458 220

7 797 245

9 370 773

100 000

20 000

120 000

729 710

155 828

885 538

1 005 538

800 000

800 000

0

1 500 000

1 500 000

0

1 346 235

3 417 531

2 325 383

1 727 038

8 816 187

12 121 725



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:

Inventarier, verktyg och installationer

Antal år

5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2021	2020
--------------	-----------------------------	-------------	-------------

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit

30,00

34,00

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2021-12-31	2020-12-31
--------------	--	-------------------	-------------------

Ingående anskaffningsvärden

1 329 724

907 929

Inköp

40 000

591 795

Försäljningar/utrangeringar

-38 149

-170 000

Utgående anskaffningsvärden

1 331 575

1 329 724

Ingående avskrivningar

-715 439

-841 490

Återförda avskrivningar på

försäljningar/utrangeringar

15 260

169 999

Årets avskrivningar

-123 933

-43 948

Utgående avskrivningar

-824 112

-715 439

Redovisat värde

507 463

614 285

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2021-12-31	2020-12-31
--------------	--------------------------------------	-------------------	-------------------

Årets lämnade lån

815 000

0

Omklassificeringar

506 700

0

Utgående anskaffningsvärden

1 321 700

0

Redovisat värde

1 321 700

0

I förra årets årsredovisning låg fordran på moderbolaget som en kortfristig fordran.

Explica entreprenad Aktiebolag

Org.nr. 556629-1125

NOTER

Not 5	Pågående arbeten för annans räkning	2021-12-31	2020-12-31
	Aktiverade nedlagda utgifter	3 187 597	2 932 808
	Fakturerade delbelopp	-5 944 750	-4 279 043
		<u>-2 757 153</u>	<u>-1 346 235</u>

Not 6	Långfristiga skulder	2021-12-31	2020-12-31
	Förfaller mellan 2 och 5 år	166 578	1 500 000

Övriga noter

Not 7	Ställda säkerheter	2021-12-31	2020-12-31
	Företagsinteckningar	2 400 000	2 000 000

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till J. Modéer AB, Org.nr 559239-7185, säte Göteborg.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg

Johanna Modéer
2022-06-30

Vår revisionsberättelse har lämnats den

BDO Göteborg AB

Christian Jonasson
Auktoriserad revisor

2022072626782



Document history

COMPLETED BY ALL:
30.06.2022 14:42

SENT BY OWNER:
Jonas Henningsson • 30.06.2022 14:09

DOCUMENT ID:
rkll_zMi5c

ENVELOPE ID:
rk8dfzjcq-rkll_zMi5c

DOCUMENT NAME:
2) Explica entreprenad årsredovisning 211231 220629.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. JOHANNA MODÉER johanna.modeer@explica.se	Signed Authenticated	30.06.2022 14:26 30.06.2022 14:25	eID Low	Swedish BankID (DOB: 18/01/1985) IP: 98.128.232.20
2. Lars Christian Jonasson christian.jonasson@bdo.se	Signed Authenticated	30.06.2022 14:42 30.06.2022 14:40	eID Low	Swedish BankID (DOB: 22/12/1982) IP: 217.119.170.26

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Explica entreprenad Aktiebolag
Org.nr. 556629-1125

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Explica entreprenad Aktiebolag för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Explica entreprenad Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Explica entreprenad Aktiebolag 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

Revisionen av årsredovisningen för år 2020 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 29 juni 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Följande handlingar fogas till revisionsberättelsen:

- Kopia av tidigare revisors anmälan enligt 9 kap. 23 § aktiebolagslagen.
- Kopior av underrättelser enligt 9 kap. 23 a § aktiebolagslagen.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 revisionsred 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
 - drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Explica entreprenad Aktiebolag för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Explica entreprenad Aktiebolag 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 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.

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 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.

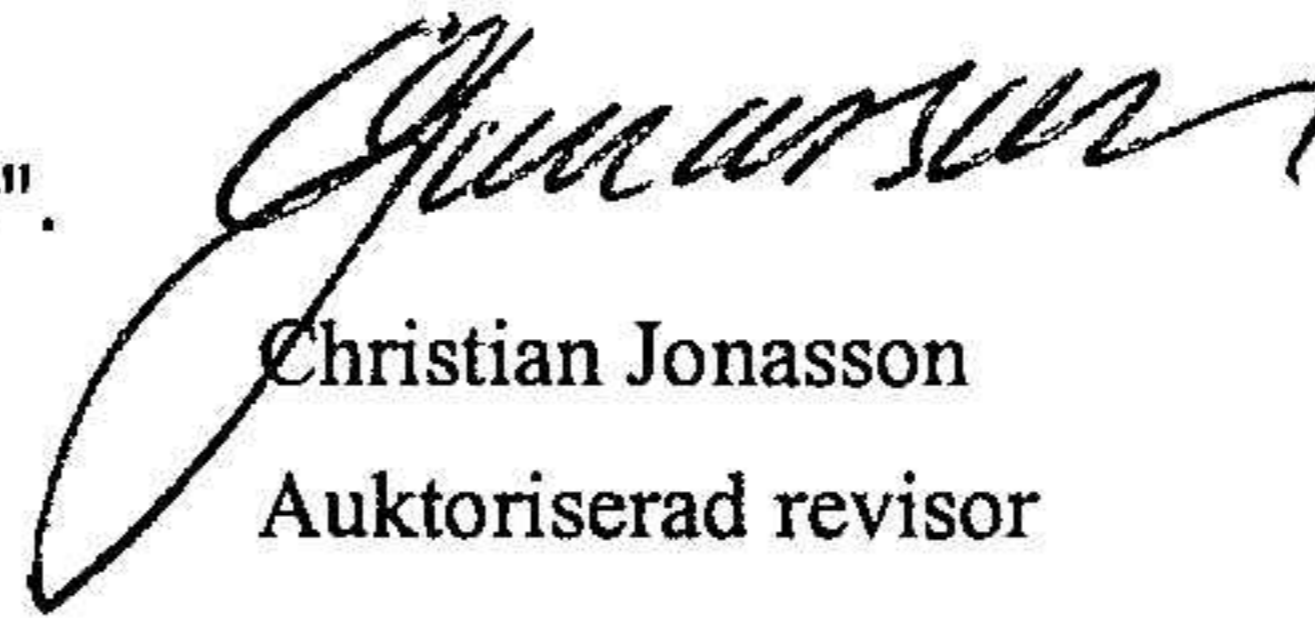
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Kungsbacka den 30/6-2022

BDO Göteborg AB



Christian Jonasson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

