

Årsredovisning för
Kollektivror AB
556188-0872

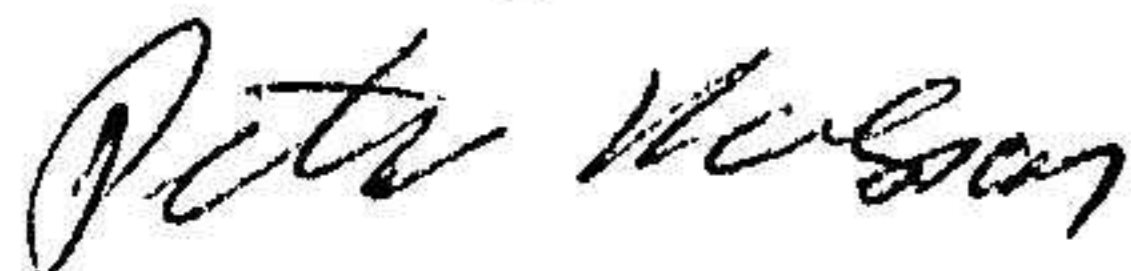
Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-9
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kollektivror AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-02-21. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 21/2 - 2023



Peter Karlsson
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Kollektivror AB, 556188-0872, med säte i Stenungsund får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Kollektivror AB bedriver installationsrörelse inom rörledningsbranchen. Bolagets verksamhet är främst inriktad på fjärrvärmeinstallationer.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2018/2019	Belopp i kkr 2017/2018
Nettoomsättning	29 651	23 736	31 691	29 647
Resultat efter finansiella poster	-561	5 605	1 724	4 503
Soliditet, %	51	78	50	58

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad resultat	Årets resultat
Vid årets början	500 000	100 000	4 440 811	6 307 209
Utdelning			-5 000 000	
Omföring av föreg års resultat			6 307 209	-6 307 209
Årets resultat				16 621
Vid årets slut	500 000	100 000	5 748 020	16 621

Resultatdisposition

	Belopp i kkr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 5 764 641, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	5 748 020
årets resultat	16 621
Totalt	5 764 641
disponeras för	
balanseras i ny räkning	5 764 641
Summa	5 764 641

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

↓

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		29 650 725	23 736 252
Förändringar av lager av råvar, produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-120 655	43 691
Övriga rörelseintäkter	2	528 833	775 274
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		30 058 903	24 555 217
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-16 971 328	-11 329 935
Övriga externa kostnader	3	-4 890 861	-4 854 761
Personalkostnader	4	-8 724 422	-9 024 789
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	5	-31 432	-23 178
Övriga rörelsekostnader		-	-34 727
Summa rörelsekostnader		-30 618 043	-25 267 390
Rörelseresultat		-559 140	-712 173
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	6 340 191
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		642	603
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 229	-23 966
Summa finansiella poster		-1 587	6 316 828
Resultat efter finansiella poster		-560 727	5 604 655
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		72 000	67 000
Förändring av periodiseringsfonder		530 000	644 000
Summa bokslutsdispositioner		602 000	711 000
Resultat före skatt		41 273	6 315 655
Skatter			
Skatt på årets resultat		-24 652	-8 446
Årets resultat		16 621	6 307 209

2023022208091

2

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7	82 128	4 000
Inventarier, verktyg och installationer	8	96 785	26 012
Summa materiella anläggningstillgångar		178 913	30 012
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	10	50 711	10 457
Summa finansiella anläggningstillgångar		50 711	10 457
Summa anläggningstillgångar		229 624	40 469
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter	11	341 926	462 581
Summa varulager		341 926	462 581
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 904 578	1 443 326
Fordringar hos koncernföretag		2 858 705	7 483 361
Övriga fordringar		1 642 614	1 432 173
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 484 705	1 259 719
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 189 721	1 399 778
Summa kortfristiga fordringar		12 080 323	13 018 357
Kassa och bank	12		
Kassa och bank		677 319	2 247 642
Summa kassa och bank		677 319	2 247 642
Summa omsättningstillgångar		13 099 568	15 728 580
SUMMA TILLGÅNGAR		13 329 192	15 769 049

J

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Reservfond		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		600 000	600 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		5 748 020	4 440 811
Årets resultat		16 621	6 307 209
Summa fritt eget kapital		5 764 641	10 748 020
Summa eget kapital		6 364 641	11 348 020
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	13	615 000	1 145 000
Summa obeskattade reserver		615 000	1 145 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		4 616 647	1 330 754
Övriga skulder		467 969	611 136
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	16	1 264 935	1 334 139
Summa kortfristiga skulder		6 349 551	3 276 029
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 329 192	15 769 049

2023022208093

↓

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Redovisning av tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal - löpande räkning

Inkomst från uppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas. Pågående, ej fakturerade tjänsteuppdrag tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete.

Företagets intäkter från uppdrag till fastpris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Hysesintäkter	-	24 000
Vinst vid avyttring av maskiner/inventarier	169 036	-
Försäkringsersättningar	247 821	194 318
Ersättning för sjuklöner	64 664	155 542
Återbetalning avtalsgruppsjukförsäkring	-	401 414
Övriga inäkter	47 312	-
Summa	528 833	775 274

Not 3 Leasingavgifter avseende operationell leasing

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
<i>Tillgångar som innehas via operationella leasingavtal</i>		
Räkenskapsårets leasingkostnader exklusive lokalhyror	1 268 172	1 245 463

Not 4 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Män	9	9
Kvinnor	2	2
Totalt	11	11

Not 5 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Byggnader och mark	-	8 508
Inventarier, verktyg och installationer	31 432	14 670
Summa	31 432	23 178

Not 6 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början, byggnad	-	567 250
-Vid årets början, mark	-	432 300
-Avyttringar och utrangeringar	-	-999 550
	-	-
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början, byggnader	-	-391 407
-Årets avskrivning, byggnader	-	-8 508
-Avyttringar och utrangeringar	-	399 915
	-	-
Redovisat värde vid årets slut	-	-

2023022208095

✓

Not 7 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	70 000	150 000
-Nyanskaffningar	81 032	-
-Avyttringar och utrangeringar		-80 000
Vid årets slut	151 032	70 000
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-66 000	-65 273
-Omklassificeringar	-	5 273
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-2 904	-6 000
Vid årets slut	-68 904	-66 000
Redovisat värde vid årets slut	82 128	4 000

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	995 551	995 551
-Nyanskaffningar	99 301	-
Vid årets slut	1 094 852	995 551
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-969 539	-960 869
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-28 528	-8 670
Vid årets slut	-998 067	-969 539
Redovisat värde vid årets slut	96 785	26 012

Not 9 Andelar i koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	-	50 000
-Avyttring	-	-50 000
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 457	46 199
-Tillkommande fordringar	50 711	
-Reglerade fordringar	-10 457	-35 742
Redovisat värde vid årets slut	50 711	10 457

Den kortfristiga delen av fordran uppgår till 80 292 kr (35 743) och redovisas under kortfristiga fordringar.

N

2023022208096

Not 11 Varulager m m

BFNAR 2000:3 har tillämpats.

Varulagret består av råvaror och förnödenheter och har värderats till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

Not 12 Checkräkningskredit

	2022-08-31	2021-08-31
Beviljad kreditlimit	2 000 000	2 000 000
Outnyttjad del	-2 000 000	-2 000 000
Utnyttjat kreditbelopp	-	-

Not 13 Periodiseringsfonder

	2022-08-31	2021-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	470 000	1 000 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	145 000	145 000
	615 000	1 145 000

Not 14 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
Företagsinteckning	2 330 000	2 330 000
	2 330 000	2 330 000

Eventualförpliktelser

Proprieborgen till förmån för koncernföretag	19 133 800	20 227 480
--	------------	------------

Not 15 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Not 16 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-08-31	2021-08-31
Löneskuld och semesterlöneskuld	739 275	792 704
Upplupna sociala avgifter	232 280	223 603
Övrigt	293 380	317 832
	1 264 935	1 334 139

Not 17 Koncernuppgifter

Kollektivrör AB är ett helägt dotterföretag till Kollektivrör Holding AB, org. nr. 556150-4191 med säte i Göteborgs kommun, Västra Götalands län.

Bolaget upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

Not 18 Pensionsutfästelse

Pensionsåtagande har täckning i av bolaget ägda kapitalförsäkringar, vilka pantförskrivs till respektive person som säkerhet för åtagandet.

Pensionsåtagande har gjorts till ett värde av	2022-08-31 99 552	2021-08-31 145 854
---	----------------------	-----------------------

Underskrifter

Göteborg



2023-02-21

Peter Karlsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 21 februari 2023

Baker Tilly Guide AB



Stefan Freij
Auktoriserad revisor

2023022208098

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kollektivror Aktiebolag
Org.nr. 556188-0872

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kollektivror Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31. Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kollektivror Aktiebolags finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kollektivror Aktiebolag enligt god revisors sed 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 Kollektivror Aktiebolag för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 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 Kollektivror 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 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 ersättningskyldighet 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.

Jonsered den

21/2-2023

Baker Tilly Guide AB

Stefan Freij
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

