

Årsredovisning

The Ellen Group AB

559045-3543

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

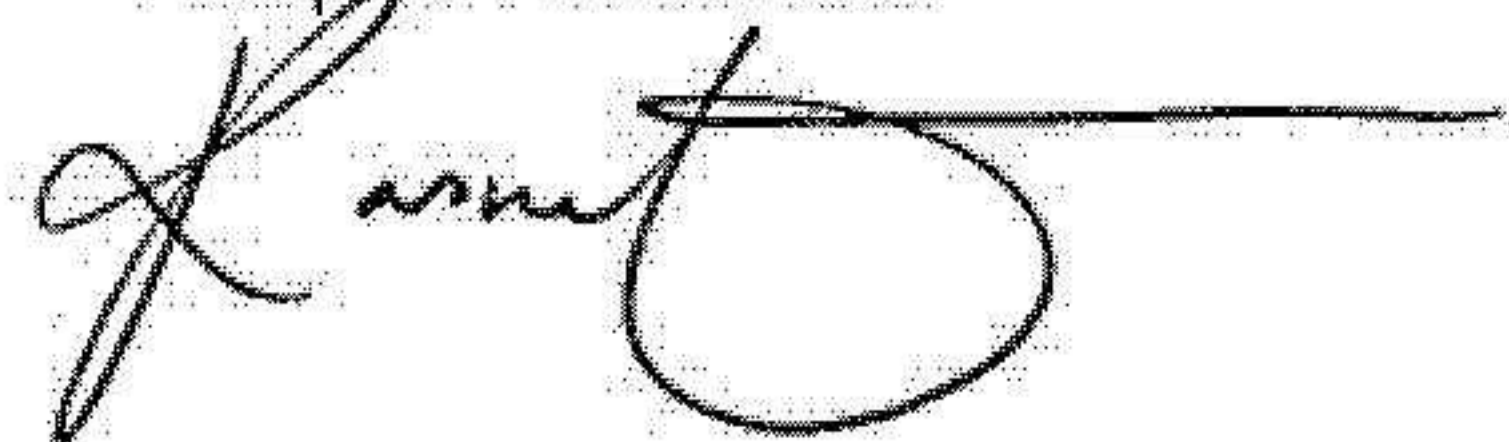
FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30
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.

Varberg 2024-06-30

Kasper Willemoes



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet skall vara städverksamhet och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Varberg.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	17 886	16 845	16 441	10 440	15 449
Resultat efter finansiella poster	2 227	982	726	-547	293
Soliditet %	32	18	11	3	-1

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	748 391	562 106	1 360 497
Resultatdisposition enligt bolagsstämman				
Balanseras i ny räkning		562 106	-562 106	0
Årets resultat			1 304 327	1 304 327
Belopp vid årets utgång	50 000	1 310 497	1 304 327	2 664 824

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägarutskott uppgår per balansdagen till 713 174 (713 174).

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 310 497
Årets resultat	1 304 327
Summa	2 614 824

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 614 824
Summa	2 614 824

MJK

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	17 886 264	16 845 466
Övriga rörelseintäkter	3 040 292	2 918 546
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	20 926 556	19 764 012
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-254 220	-195 836
Övriga externa kostnader	-541 108	-700 216
Personalkostnader	-17 959 397	-18 206 440
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 130	-6 780
Övriga rörelsekostnader	-5 780	-2 545
Summa rörelsekostnader	-18 761 635	-19 111 817
Rörelseresultat	2 164 921	652 195
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	106 799	341 115
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3 686	652
Räntekostnader och liknande resultatposter	-48 434	-11 616
Summa finansiella poster	62 051	330 151
Resultat efter finansiella poster	2 226 972	982 346
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-570 239	-259 729
Summa bokslutsdispositioner	-570 239	-259 729
Resultat före skatt	1 656 733	722 617
Skatter		
Skatt på årets resultat	-352 406	-160 511
Årets resultat	1 304 327	562 106

MA

2024071533674

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

0

1 130

Summa materiella anläggningstillgångar

0

1 130

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

3 686 425

3 598 329

Summa finansiella anläggningstillgångar

3 686 425

3 598 329

Summa anläggningstillgångar

3 686 425

3 599 459

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 172 892

2 469 310

Övriga fordringar

323 824

333 277

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

463 992

446 591

Summa kortfristiga fordringar

2 960 708

3 249 178

Kassa och bank

Kassa och bank

3 722 826

1 652 931

Summa kassa och bank

3 722 826

1 652 931

Summa omsättningstillgångar

6 683 534

4 902 109

SUMMA TILLGÅNGAR

10 369 959

8 501 568

MJK

2024071533675

2024071533676

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 310 497	748 391
Årets resultat	1 304 327	562 106
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>2 614 824</i>	<i>1 310 497</i>
Summa eget kapital	2 664 824	1 360 497
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	829 968	259 729
Summa obeskattade reserver	829 968	259 729
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	57 388	120 074
Skatteskulder	428 440	130 869
Övriga skulder	1 595 304	1 418 146
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	4 794 035	5 212 253
Summa kortfristiga skulder	6 875 167	6 881 342
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	10 369 959	8 501 568

MH

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider

Inventarier, verktyg och installationer

År
5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Medelantalet anställda

Medelantalet anställda

2023

2022

35

41

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

Ränteintäkter och liknande resultatposter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar avseende koncernföretag

2023

2022

109 799

106 580

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

Ingående anskaffningsvärden
Utgående anskaffningsvärden

2023-12-31

2022-12-31

33 900

33 900

33 900

33 900

Ingående avskrivningar
Förändringar av avskrivningar

-32 770

-25 990

Årets avskrivningar

-1 130

-6 780

Utgående avskrivningar

-33 900

-32 770

Redovisat värde

0


1 130

MK

Not 5	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	3 598 329	1 607 088
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Årets lämnade lån	-	1 650 126
	Räntefordringar	106 799	106 579
	Årets valutakursdifferenser	-18 703	234 536
	Utgående anskaffningsvärden	3 686 425	3 598 329
	Redovisat värde	3 686 425	3 598 329

UNDERSKRIFTER

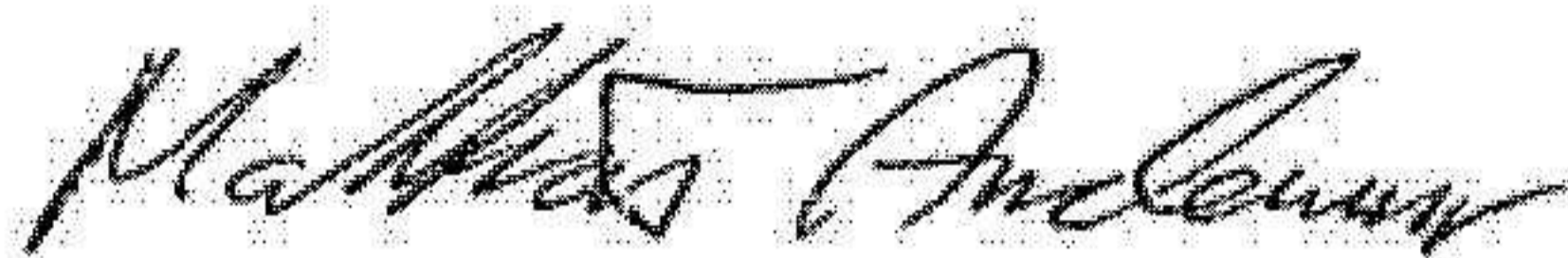
Varberg



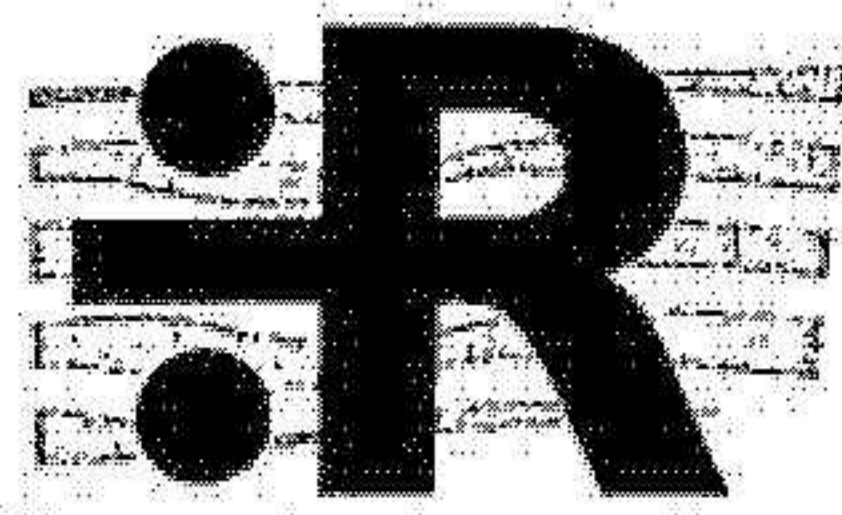
Kasper Willemoes
2024-06-24

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 juni 2024

Varbergs Revisionsbyrå Aktieföretag



Mattias Andersson
Huvudansvarig revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i The Ellen Group AB
Org.nr. 559045-3543

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för The Ellen Group AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av The Ellen Group ABs finansiella ställning per den 31 december 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 The Ellen Group 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 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.

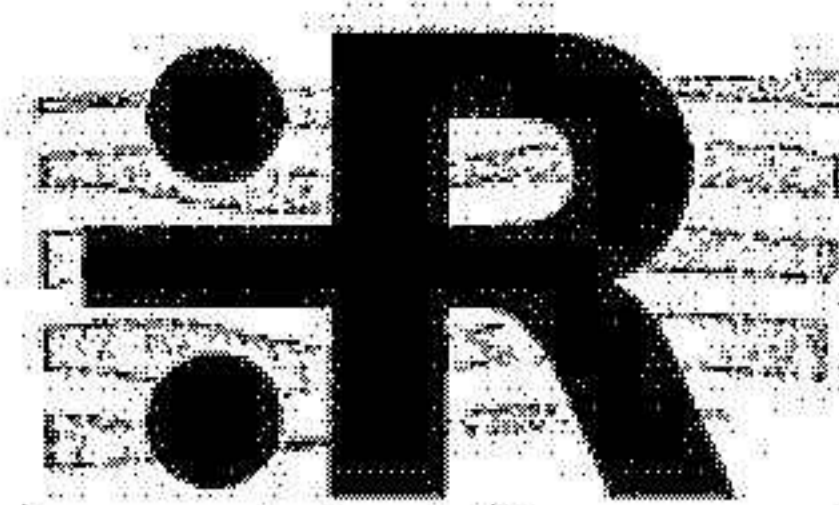
Revisorns ansvar

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, utförmar 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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.

Mitt



Varbergs Revisionsbyrå AB

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för The Ellen Group AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 The Ellen Group 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 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

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 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.

Varberg den 30 juni 2024

Varbergs Revisionsbyrå AB

Mattias Andersson
Auktoriserad revisor

2024071533680