

Årsredovisning

Walles & Walles AB

556455-8996

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

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. 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:

Lars Georg Walles

2024-06-28

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver import, butiks- och grossistförsäljning av textilier och möbler samt konsultverksamhet inom inredningsområdet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	14 710	21 394	17 944	16 458
Resultat efter finansiella poster	1 005	1 191	663	543
Soliditet %	59	51	51	59

Föregående år hade bolaget några mycket bra uppdrag därför sticker försäljningen ut som extra bra under 2022..

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	125 000	125 000	2 373 265	1 039 290
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-600 000	
- Balanseras i ny räkning			1 039 290	-1 039 290
- Årets resultat				789 133
- Belopp vid årets utgång	125 000	125 000	2 812 555	789 133

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 812 555
Årets resultat	789 133
<i>Summa</i>	<i>3 601 688</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	600 000
Balanseras i ny räkning	3 001 688
<i>Summa</i>	<i>3 601 688</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Det bemyndigades styrelsen att fastställa betalningsdag.

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	14 709 693	21 394 383
Övriga rörelseintäkter	26 886	584 359
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	14 736 579	21 978 742
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-8 672 334	-14 908 142
Övriga externa kostnader	-2 548 748	-3 042 840
Personalkostnader	2 -2 409 993	-2 690 651
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-30 348	-55 568
Övriga rörelsekostnader	-42 688	-62 592
Summa rörelsekostnader	-13 704 111	-20 759 793
Rörelseresultat	1 032 468	1 218 949
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	91	76
Räntekostnader och liknande resultatposter	-27 893	-27 837
Summa finansiella poster	-27 802	-27 761
Resultat efter finansiella poster	1 004 666	1 191 188
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	137 000
Summa bokslutsdispositioner	0	137 000
Resultat före skatt	1 004 666	1 328 188
Skatter		
Skatt på årets resultat	-215 533	-288 898
Årets resultat	789 133	1 039 290

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hysesrätter och liknande rättigheter	3	0	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	106 203	136 551
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		106 203	136 551
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	142 500	232 500
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		142 500	232 500
Summa anläggningstillgångar		248 703	369 051
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		4 210 118	3 601 626
Förskott till leverantörer		0	115 102
<i>Summa varulager m.m.</i>		4 210 118	3 716 728
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		220 315	487 265
Övriga fordringar		21	52 473
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		426 029	116 188
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		646 365	655 926
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 415 681	2 497 966
<i>Summa kassa och bank</i>		1 415 681	2 497 966
Summa omsättningstillgångar		6 272 164	6 870 620
SUMMA TILLGÅNGAR		6 520 867	7 239 671

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	125 000	125 000
Reservfond	125 000	125 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>250 000</i>	<i>250 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 812 555	2 373 265
Årets resultat	789 133	1 039 290
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>3 601 688</i>	<i>3 412 555</i>
Summa eget kapital	3 851 688	3 662 555
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	1 129 873	1 381 994
Skatteskulder	95 548	96 003
Övriga skulder	943 775	922 701
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	499 983	1 176 418
Summa kortfristiga skulder	2 669 179	3 577 116
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 520 867	7 239 671

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Hysesrätter och liknande rättigheter	20	5

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda	6	5
------------------------	---	---

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	150 000	150 000
Utgående anskaffningsvärden	150 000	150 000
Ingående avskrivningar	-150 000	-150 000
Utgående avskrivningar	-150 000	-150 000
Redovisat värde	0	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	737 375	1 463 226
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	-	151 725
Försäljningar/utrangeringar	-	-877 576
Utgående anskaffningsvärden	737 375	737 375
Ingående avskrivningar	-600 824	-1 418 108
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	-	872 852
Årets avskrivningar	-30 348	-55 568
Utgående avskrivningar	-631 172	-600 824
Redovisat värde	106 203	136 551

Not 5	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	232 500	11 250
	Tillkommande fordringar	-	270 000
	Reglerade fordringar	-90 000	-48 750
	Utgående anskaffningsvärden	142 500	232 500
	Avser första förhöjda leasingavgiften för bil		

Not 6	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	1 700 000	1 700 000
	Summa ställda säkerheter	1 700 000	1 700 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm den dag som framgår av elektronisk signatur

Lars Georg Walles
Lars Georg Walles
2024-06-28

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektronisk signatur 2024-06-28

Öhrlings Pricewaterhousecoopers Ab
Anna Kristina Wergelius
Anna Kristina Wergelius
Huvudansvarig revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Walles & Walles AB, org.nr 556455-8996

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

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

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 förvaltning för Walles & Walles 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 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 Waller & Waller AB enligt god revisionssed 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 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.

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.

Stockholm den 28 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anna Wergelius
Auktoriserad revisor