

ÅRSREDOVISNING

för

Golv- & Kakel Gävleborg AB

Org.nr. 556832-8651

Räkenskapsåret

2022-03-01 – 2023-02-28

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7
Underskrifter av årsredovisning	10

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-16. 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

Patrik Westin, Styrelseledamot

2023-07-09

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är bygg-, snickeri-, golv- och våtrumsarbeten.

Företagets säte är Söderhamn,

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har våra tjänster fortsatt efterfrågas av såväl privata aktörer som inom den offentliga sektorn vilket gjort att projekt kunnat löpa på efter varandra utan betydande driftstopp. Vi sätter stort värde på kvalitet varför vi är stolta över att se tillbaka på ett år utan kvalitetsbristkostnader.

Vi har under räkenskapsåret hjälpt till att återställa de skador som översvämningen i Gävle sommaren 2021 resulterade i.

Framtidsutsikterna är positiva och vi har rekord i antal projekt som är signade för start under 2024.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	65 271	42 694	45 504	50 861
Resultat efter finansiella poster	1 823	908	311	-273
Soliditet (%)	19,90	9,90	3,80	0,30

Kommentar flerårsöversikt

Beloppen i flerårsöversikten visas i KSEK.

Omsättningen har ökat 53% vilket beror på att bolaget har haft flera större projekt, ramavtal som genererat mycket jobb samt hög efterfrågan i Gävleregionen till följd av översvämningen sommaren 2021.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	401 151	908 356	1 359 507
Balanseras i ny räkning		908 356	-908 356	0
Årets resultat			1 007 121	1 007 121
Belopp vid årets utgång	50 000	1 309 507	1 007 122	2 366 629

Kommentar

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 1 600 000 (1 600 000)

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 309 508
Årets resultat	1 007 121
Summa	2 316 629

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 316 629
Summa	2 316 629

Resultaträkning

	Not	2022-03-01 2023-02-28	2021-03-01 2022-02-28
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		65 271 249	42 693 524
Övriga rörelseintäkter	2	975 467	1 047 500
Summa rörelsens intäkter m.m.		66 246 716	43 741 024
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-36 119 830	-21 654 159
Övriga externa kostnader	3	-8 237 386	-5 722 212
Personalkostnader	4	-18 764 263	-15 112 877
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-152 881	-202 474
Övriga rörelsekostnader	5	-985 790	-14 260
Summa rörelsens kostnader		-64 260 150	-42 705 982
Rörelseresultat		1 986 566	1 035 042
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 443	20 059
Räntekostnader och liknande kostnader		-166 630	-146 745
Summa resultat från finansiella poster		-163 186	-126 686
Resultat efter finansiella poster		1 823 379	908 356
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-500 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-500 000	0
Resultat före skatt		1 323 379	908 356
Skatter			
Skatt på årets resultat		-316 258	0
Årets resultat		1 007 121	908 356

Balansräkning

	Not	2023-02-28	2022-02-28
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	6	233 580	146 234
Förbättringsutgifter på annans fastighet	7	87 759	1 144 985
Summa materiella anläggningstillgångar		321 339	1 291 219
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	50	50
Summa finansiella anläggningstillgångar		50	50
Summa anläggningstillgångar		321 389	1 291 269
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		1 688 943	2 237 765
Summa varulager m.m.		1 688 943	2 237 765
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		8 823 125	3 609 892
Fordringar hos koncernföretag		380 023	2 209 579
Övriga fordringar		93 053	55 949
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		944 269	3 794 564
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 019 348	590 917
Summa kortfristiga fordringar		11 259 819	10 260 901
Kassa och bank			
Kassa och bank		648 893	0
Summa kassa och bank		648 893	0
Summa omsättningstillgångar		13 597 655	12 498 666
Summa tillgångar		13 919 044	13 789 935

Balansräkning

	Not	2023-02-28	2022-02-28
<i>Eget kapital och skulder</i>			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 309 508	401 152
Årets resultat		1 007 121	908 356
Summa fritt eget kapital		2 316 629	1 309 508
Summa eget kapital		2 366 629	1 359 508
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond		500 000	0
Summa obeskattade reserver		500 000	0
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	9	0	2 979 662
Övriga långfristiga skulder	10	2 240 479	0
Summa långfristiga skulder		2 240 479	2 979 662
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 477 814	1 812 054
Skatteskulder		353 026	0
Övriga skulder		1 019 709	4 548 988
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	3 961 387	3 089 723
Summa kortfristiga skulder		8 811 936	9 450 765
Summa eget kapital och skulder		13 919 044	13 789 935

Noter

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Tillämpade avskrivningstider	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	3-5
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20

Tjänster

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

2 Övriga rörelseintäkter

Intäktsslag	Belopp
Övriga rörelseintäkter	0
Hyses- och arrandeintäkter	0
Provisionsintäkter, licensintäkter och royalties	0
Återvunna, tidigare avskrivna kundfordringar	0
Valutakursvinster på fordringar och skulder av rörelsekaraktär	0
Erhållna offentliga bidrag	858 098
Övriga ersättningar, bidrag och intäkter	117 369
	2023-02-28
Summa	975 467

3 Ersättningar till revisorer

	2023-02-28
Revisionsuppdrag	-38 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	0
Skatterådgivning, revisionsföretag	0
Övriga tjänster	0
	2023-02-28
Summa	-38 000

4 Medelantal anställda

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

	2023-02-28	2022-02-28
Medelantal anställda	35	30

5 Övriga rörelsekostnader

Kostnadslag	Belopp
Övriga rörelsekostnader	0
Valutakursförluster på fordringar och skulder av rörelsekaraktär	0
Förlust vid avyttring av immateriella och materiella anläggningstillgångar	0
	2023-02-28
Summa	0

6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-02-28	2022-02-28
Ingående anskaffningsvärden	1 333 596	1 452 736
Inköp	198 473	73 860
Försäljningar/utrangeringar	-122 446	-193 000
Utgående anskaffningsvärden	1 409 623	1 333 596
Ingående avskrivningar	-1 187 362	-1 182 043
Försäljningar/utrangeringar	105 928	125 719
Årets avskrivningar	-94 609	-131 038
Utgående avskrivningar	-1 176 043	-1 187 362
Redovisat värde	233 580	146 234

7 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-02-28	2022-02-28
Ingående anskaffningsvärden	1 428 616	1 428 616
Försäljningar/utrangeringar	-1 313 230	
Utgående anskaffningsvärden	115 386	1 428 616
Ingående avskrivningar	-283 631	-212 195
Försäljningar/utrangeringar	327 440	0
Årets avskrivningar	-71 436	-71 436
Utgående avskrivningar	-27 627	-283 631
Redovisat värde	87 759	1 144 985

8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-02-28	2022-02-28
Ingående anskaffningsvärden	50	50
Utgående anskaffningsvärden	50	50
Redovisat värde	50	50

9 Checkräkningskredit

	2023-02-28	2022-02-28
Beviljat belopp	3 300 000	3 300 000

10 Långfristiga skulder

	2023-02-28	2022-02-28
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	0

11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-02-28
Upplupna löner	1 758 914
Upplupna semesterlöner	1 554 082
Upplupna sociala avgifter	678 817
Upplupna räntekostnader	3 033
Förutbetalda intäkter	0
Förutbetalda hyresintäkter	0
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	145 812
Summa	4 140 659

12 Ställda säkerheter

	2023-02-28	2022-02-28
Företagsinteckningar	4 600 000	4 600 000

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Bollnäs

Patrik Westin

Patrik Westin

2023-06-16

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-06-16

Magnus Rosén

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Golv- & Kakel Gävleborg AB, org.nr 556832-8651

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Golv- & Kakel Gävleborg AB för räkenskapsåret 2022-03-01 - 2023-02-28.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golv- & Kakel Gävleborg ABs finansiella ställning per den 28 februari 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Golv- & Kakel Gävleborg 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 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 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Golv- & Kakel Gävleborg AB för räkenskapsåret 2022-03-01 - 2023-02-28 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Golv- & Kakel Gävleborg 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 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 revisions sed 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Bollnäs 2023-06-16

Magnus Rosén

Magnus Rosén
Auktoriserad revisor