

Årsredovisning för  
**Kollektivrör Holding AB**  
556150-4191

Räkenskapsåret  
**2022-09-01 - 2023-08-31**

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kollektivrör Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-01-12. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 12/1-2024

*Peter Karlsson*

Peter Karlsson

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kollektivör Holding AB, 556150-4191, med säte i Göteborg, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta aktier i dotterbolag.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

#### Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	-26 990	4 969 505	-27 824	-27 879
Soliditet, %	98	97	30	70

#### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad resultat	Årets resultat
Vid årets början	100 000	20 000	1 542 300	4 992 505
Utdelning enligt extra bolagstämma 2023-04-25			-500 000	
Omföring av föreg års resultat			4 992 505	-4 992 505
Årets resultat				397 468
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>20 000</b>	<b>6 034 805</b>	<b>397 468</b>

#### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 6 432 273, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	6 534 805
disponerat för utdelning enligt extra bolagsstämma 2023-04-25	-500 000
årets resultat	397 468
<b>Totalt</b>	<b>6 432 273</b>
disponeras för balanseras i ny räkning	6 432 273
<b>Summa</b>	<b>6 432 273</b>

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

*A*

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		-	-
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		-	-
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-28 537	-30 433
<b>Summa rörelsekostnader</b>		-28 537	-30 433
<b>Rörelseresultat</b>		-28 537	-30 433
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	5 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 547	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-62
<b>Summa finansiella poster</b>		1 547	4 999 938
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-26 990	4 969 505
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållna koncernbidrag		700 000	-
Lämnade koncernbidrag		-	-47 000
Förändring av periodiseringsfonder	2	-170 000	70 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		530 000	23 000
<b>Resultat före skatt</b>		503 010	4 992 505
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-105 542	-
<b>Årets resultat</b>		<b>397 468</b>	<b>4 992 505</b>

2024011702676

↓

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	7 100 000	7 100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 100 000	7 100 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		7 100 000	7 100 000
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		155 260	-
Övriga fordringar		16 921	122 463
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		7 405	7 302
Summa kortfristiga fordringar		179 586	129 765
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		25 087	73 542
Summa kassa och bank		25 087	73 542
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		204 673	203 307
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		7 304 673	7 303 307

2024011702677

J

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 034 805	1 542 300
Årets resultat		397 468	4 992 505
Summa fritt eget kapital		6 432 273	6 534 805
<b>Summa eget kapital</b>		6 552 273	6 654 805
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder	4	731 000	561 000
Summa obeskattade reserver		731 000	561 000
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag		6 400	72 502
Övriga skulder		-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	15 000
Summa kortfristiga skulder		21 400	87 502
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		7 304 673	7 303 307

2024011702678

2

## 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.

#### **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

### Not 2 Bokslutsdispositioner

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Återföring av periodiseringsfond	-	70 000
Avsättning till periodiseringsfond	-170 000	-
<b>Totalt</b>	<b>-170 000</b>	<b>70 000</b>

### Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	20 100 000	20 100 000
Utgående anskaffningsvärde vid årets slut	20 100 000	20 100 000
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Vid årets början	-13 000 000	-13 000 000
Utgående nedskrivningar vid årets slut	-13 000 000	-13 000 000
Redovisat värde vid årets slut	7 100 000	7 100 000

**Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag**

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Kollektivör AB, 556188-0872, Västra Götalands län	5 000	100	7 000 000
	Eget kapital 6 283 753	Årets resultat 519 112	
Kollektivör Fastigheter AB, 556337-6770, Västra Götalands län	1 000	100	100 000
	Eget kapital 141 347	Årets resultat 21 266	

**Not 4 Periodiseringsfonder**

	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	128 000	128 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	183 000	183 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	150 000	150 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021	100 000	100 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023	170 000	-
	<b>731 000</b>	<b>561 000</b>

**Not 5 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser**

**Ställda säkerheter**

	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
<i>Ställda panter och säkerheter</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

**Eventualförpliktelser**

Proprieborgen	2 330 000	2 330 000
<b>Summa eventualförpliktelser</b>	<b>2 330 000</b>	<b>2 330 000</b>

**Not 6 Koncernuppgifter**

Kollektivör AB utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enligt Not 4. Bolaget upprätter ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

## Underskrifter

Göteborg



2024-01-12

Peter Karlsson  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 11/1 2024

Baker Tilly Guide AB



Stefan Freij  
Auktoriserad revisor

2024011702681

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kollektivör Holding AB  
Org.nr. 556150-4191

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kollektivör Holding AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kollektivör Holding ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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.

#### 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 Kollektivör Holding AB 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.

#### 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 Kollektivör Holding AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Kollektivör Holding 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Jonsered den

12/1 - 2024

Baker Tilly Guide AB

Stefan Freij  
Auktoriserad revisor

Vidimering:

