

Årsredovisning

för

Holthe & Florell Bygg AB

559138-8086

Räkenskapsåret

2022-11-01 – 2023-10-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-04-29.

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:

Adrian Holthe, Styrelseledamot
2024-04-29

Styrelsen för Holthe & Florell Bygg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022–11–01 – 2023–10–31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver bygg- och hantverkstjänster.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Södertälje kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget förvärvades av Holthe & Florell Invest AB (559413-9585) under januari 2023.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	13 707	16 438	14 247	7 615
Resultat efter finansiella poster	-307	314	520	320
Soliditet (%)	24	23	22	28

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	806 999	350 672	1 207 671
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		350 672	-350 672	0
Årets resultat			-307 450	-307 450
Belopp vid årets utgång	50 000	1 157 671	-307 450	900 221

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 157 671
årets förlust	-307 450
	850 221
disponeras så att i ny räkning överföres	850 221
	850 221

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-11-01 -2023-10-31	2021-11-01 -2022-10-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		13 707 264	16 438 336
Övriga rörelseintäkter		0	21 938
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 707 264	16 460 274
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-7 512 014	-11 040 993
Övriga externa kostnader		-2 261 594	-1 468 421
Personalkostnader	2	-4 118 639	-3 481 774
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-122 489	-132 811
Summa rörelsekostnader		-14 014 736	-16 123 999
Rörelseresultat		-307 472	336 275
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		441	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-419	-21 925
Summa finansiella poster		22	-21 925
Resultat efter finansiella poster		-307 450	314 350
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	130 801
Summa bokslutsdispositioner		0	130 801
Resultat före skatt		-307 450	445 151
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-94 479
Årets resultat		-307 450	350 672

Balansräkning

Not
1

2023-10-31

2022-10-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och bilar

3

44 389

166 878

Summa materiella anläggningstillgångar

44 389

166 878

Summa anläggningstillgångar

44 389

166 878

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 700 241

1 876 443

Övriga fordringar

32 863

23 386

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

90 500

166 952

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

196 978

282 019

Summa kortfristiga fordringar

3 020 582

2 348 800

Kassa och bank

Kassa och bank

669 920

2 724 841

Summa kassa och bank

669 920

2 724 841

Summa omsättningstillgångar

3 690 502

5 073 641

SUMMA TILLGÅNGAR

3 734 891

5 240 519

Balansräkning

Not
1

2023-10-31

2022-10-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 157 671

806 999

Årets resultat

-307 450

350 672

Summa fritt eget kapital

850 221

1 157 671

Summa eget kapital

900 221

1 207 671

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 285 857

2 000 441

Skatteskulder

0

55 134

Övriga skulder

925 877

1 197 876

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

622 936

779 397

Summa kortfristiga skulder

2 834 670

4 032 848

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 734 891

5 240 519

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och bilar 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-11-01 -2023-10-31	2021-11-01 -2022-10-31
Medelantalet anställda	4	4

Not 3 Inventarier, verktyg och bilar

	2023-10-31	2022-10-31
Ingående anskaffningsvärden	678 897	644 397
Inköp	0	34 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	678 897	678 897
Ingående avskrivningar	-512 019	-379 208
Årets avskrivningar	-122 486	-132 811
Utgående ackumulerade avskrivningar	-634 505	-512 019
Utgående redovisat värde	44 392	166 878

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har tecknat avtal på ett större projekt som kommer generera miljonbelopp i intäkter.

Not 5 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är sedan januari 2023 ett helägd dotterbolag till Holthe & Florell Invest AB, 559413-9585 med säte i Södertälje.

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Södertälje 2024-04-25

Adrian Holthe
Adrian Holthe
Ordförande

Olof Florell
Olof Florell

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-26

Rikard Moosberg
Rikard Moosberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Holthe & Florell Bygg AB

Org.nr 559138-8086

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Holthe & Florell Bygg AB för räkenskapsåret 2022-11-01 - 2023-10-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Holthe & Florell Bygg ABs finansiella ställning per den 2023-10-31 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 Holthe & Florell Bygg 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.

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, utformar 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, förfälskning, 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.

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 Holthe & Florell Bygg AB för räkenskapsåret 2022-11-01 - 2023-10-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Holthe & Florell Bygg 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.

Södertälje 2024-04-26

Rikard Moosberg

Rikard Moosberg
auktoriserad revisor

Holthe & Florell Bygg AB, Org.nr 559138-8086