

Årsredovisning
för
Prosero Doorway AB
556879-2054

Räkenskapsåret
2023

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 elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Anders Uddfors, Styrelseledamot
2024-07-08

Styrelsen och verkställande direktören för Prosero Doorway AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Föremålet för bolagets verksamhet är att, direkt eller indirekt genom dotterbolag, tillhandahålla tjänster och produkter inom säkerhetsbranschen, äga och förvalta fast och lös egendom samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Jönköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 48 962 | 30 764 | 2 931 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | -18 788 | -5 153 | -3 721 | -4 |
| Soliditet (%) | 2 | 5 | 35 | 84 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 258 132 | 533 947 | 842 079 |
| Omföring av fg. års resultat | | 533 947 | -533 947 | 0 |
| Årets resultat | | | -59 176 | -59 176 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 792 079 | -59 176 | 782 903 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|----------------|
| balanserad vinst | 792 079 |
| årets förlust | -59 176 |
| | 732 903 |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 732 903 |
| | 732 903 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 48 961 666 | 30 763 679 |
| Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning | | -4 980 080 | 6 449 875 |
| Övriga rörelseintäkter | | -128 527 | 2 260 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 43 853 059 | 37 215 814 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -44 425 596 | -32 617 766 |
| Övriga externa kostnader | | -6 700 009 | -3 052 472 |
| Personalkostnader | 2 | -9 786 966 | -6 157 736 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -439 325 | -255 015 |
| Summa rörelsekostnader | | -61 351 896 | -42 082 989 |
| Rörelseresultat | | -17 498 837 | -4 867 175 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 3 | 4 791 | 3 558 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 4 | -1 293 555 | -289 009 |
| Summa finansiella poster | | -1 288 764 | -285 451 |
| Resultat efter finansiella poster | | -18 787 601 | -5 152 626 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 18 300 000 | 6 000 000 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 447 686 | -200 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 18 747 686 | 5 800 000 |
| Resultat före skatt | | -39 915 | 647 374 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -19 261 | -113 427 |
| Årets resultat | | -59 176 | 533 947 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 | 1 325 871 | 1 438 865 |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 6 | 190 593 | 244 395 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 1 516 464 | 1 683 260 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 516 464 | 1 683 260 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m. m.</i> | | | |
| Färdiga varor och handelsvaror | | 55 825 | 55 825 |
| Pågående arbete för annans räkning | 7 | 1 146 295 | 6 544 875 |
| Summa varulager | | 1 202 120 | 6 600 700 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 8 024 052 | 6 910 614 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 18 300 000 | 6 074 966 |
| Övriga fordringar | | 2 648 576 | 2 680 286 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 364 524 | 124 321 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 29 337 152 | 15 790 187 |
| Summa omsättningstillgångar | | 30 539 272 | 22 390 887 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 32 055 736 | 24 074 147 |

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

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

792 079

258 132

Årets resultat

-59 176

533 947

Summa fritt eget kapital

732 903

792 079

Summa eget kapital

782 903

842 079

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

447 686

Summa obeskattade reserver

0

447 686

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 993 011

1 439 812

Skulder till koncernföretag

28 113 216

20 454 165

Skatteskulder

280 972

192 072

Övriga skulder

344 026

368 689

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

541 608

329 644

Summa kortfristiga skulder

31 272 833

22 784 382

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

32 055 736

24 074 147

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.

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023 | 2022 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 15 | 8 |

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|---|--------------|--------------|
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 4 791 | 3 558 |
| | 4 791 | 3 558 |

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-----------------|
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -1 293 555 | -289 009 |
| | -1 293 555 | -289 009 |

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 728 354 | 836 054 |
| Inköp | 272 529 | 892 300 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 000 883 | 1 728 354 |
| Ingående avskrivningar | -289 489 | -59 090 |
| Årets avskrivningar | -385 523 | -230 399 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -675 012 | -289 489 |
| Utgående redovisat värde | 1 325 871 | 1 438 865 |

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 269 011 | 0 |
| Inköp | 0 | 269 011 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 269 011 | 269 011 |
| Ingående avskrivningar | -24 616 | 0 |
| Årets avskrivningar | -53 802 | -24 616 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -78 418 | -24 616 |
| Utgående redovisat värde | 190 593 | 244 395 |

Not 7 Pågående arbete för annans räkning

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Aktiverade nedlagda utgifter | 13 713 645 | 33 268 322 |
| Fakturerade belopp | -12 567 350 | -26 723 447 |
| | 1 146 295 | 6 544 875 |

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Prosero Security Holding AB med organisationsnummer 559109-5236 med säte i Stockholm.

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsåret.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Jönköping 2024-06-19

Marcus Bladelius
Marcus Bladelius
Verkställande direktör

Anders Uddfors
Anders Uddfors

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-20

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Prosero Doorway AB

Org.nr 556879-2054

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Prosero Doorway AB för räkenskapsåret 2023.

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

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 Prosero Doorway 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är lämpligt, 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.

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Prosero Doorway AB för räkenskapsåret 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Prosero Doorway AB enligt god revisors sed 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

2024-06-20

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor