

ELLEXTRE ENTREPRENAD AB

Org.nr 556551-1515

Årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01- -2024-12-31

Styrelsen och Verkställande Direktören avger härmed följande årsredovisning.

Årsredovisningen omfattar

Sida

Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Bolaget startades i början av 1998 har sitt säte i Västernorrlands län, Sundsvalls kommun och bedriver entreprenadverksamhet inom byggbranschen. Företaget har i huvudsak verkat inom Sundsvalls regionen. På senare år har man även utökat marknaden med Ångermanland, Jämtland och Västerbotten.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Ellextre Holding AB, org.nr 556734-1432 som även är moderbolag i koncernen.

Framtida utveckling

Första kvartalet 2025 för företaget har varit tillfredsställande med en god ordergång. Styrelsen ser på framtiden med tillförsikt.

Inriktning på hus och industri fortsätter under 2025. Anläggningsarbeten utförs fortsättningsvis i Ellextre Anläggning AB.

I koncernen ingår även A Dahlqvist Bygg & Betong AB, org.nr 559003-0499 och Ellextre Anläggning AB (f.d Bertil Holmgren Bygg AB), org.nr 556309-5396 och Vagnede Förvaltning AB, org.nr 559003-0549, alla tre med säte i Vilhelmina

Årsredovisningen är upprättad i SEK.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag

		2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	kkkr	162 607	152 767	207 752	221 529
Resultat efter finansiella poster	kkkr	10 845	4 637	10 452	8 813
Balansomslutning	kkkr	60 591	75 528	56 631	61 175
Antal anställda	st	46	48	57	55
Soliditet	%	49,3	30,9	35,4	25,8
Avkastning på totalt kapital	%	17,9	6,2	18,3	14,4

Nyckeltalsdefinition framgår av not 1

	Aktie- kapital	Balanserat resultat
Förändringar i eget kapital		
Belopp vid årets ingång	2 500	17 449
Utdelning till moderbolag		-2 000
Årets resultat		6 439
Belopp vid årets utgång	2 500	21 888

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	15 448 436,48
Årets resultat	6 438 554,08

21 886 990,56

Styrelsen och Verkställande Direktören föreslår att

till moderbolaget utdelas	3 000 000,00
i ny räkning överföres	18 886 990,56

21 886 990,56

Resultat och ställning

I övrigt beträffande resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Ellextres ledningssystem

Verksamhetshandbok

Företaget har för sin verksamhet upprättat ett integrerat kvalitets-, miljö- och arbetsmiljöledningssystem med intention att leva upp till kravelementen i ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 och AFS 2001:1

Kvalitetspolicy

Målsättningen för företaget är att tillgodose våra kunders behov i varje enskilt projekt. Våra kunder ska kunna lita på att leveranser sker i rätt tid och med rätt kvalitet. Vi följer lagar och tillämpar föreskrifter och produkten ska vara felfri vid överlämnande till kunden. Vi utvecklar vårt kvalitetsarbete och vårt kvalitetsledningssystem genom ständiga förbättringar.

Miljöpolicy

Företaget ska bidra till att uppnå en hållbar utveckling där påfrestningar på miljön från byggsamverkan ska minska genom att främja källsortering, återvinna byggmaterial och miljöanpassa produktionen

Arbetsmiljöpolicy

Arbetar för att minimera risker för skador, utslitning och utbrändhet samt hålla trivseln och gemenskapen på hög nivå.

RESULTATRÄKNING

Belopp i kkr

		2024-01-01	2023-01-01
		<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
	<i>Not 1,2</i>		
Nettoomsättning		162 607	152 767
Kostnader för produktion	<i>Not 3,4</i>	<u>-149 728</u>	<u>-146 678</u>
Bruttoresultat		12 879	6 089
Försäljnings- och administrationskostnader	<i>Not 4,5</i>	-4 905	-3 644
Övriga rörelseintäkter		<u>1 795</u>	<u>1 287</u>
		<u>-3 110</u>	<u>-2 357</u>
Rörelseresultat		9 769	3 732
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		1 113	919
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-37</u>	<u>-14</u>
Resultat efter finansiella poster		10 845	4 637
Bokslutsdispositioner	<i>Not 6</i>	-2 639	-1 607
Resultat före skatt		8 206	3 030
Årets skatt		<u>-1 767</u>	<u>-714</u>
Årets resultat		<u>6 439</u>	<u>2 316</u>

BALANSRÄKNING

Belopp i kkr

		<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
TILLGÅNGAR	<i>Not 1,2</i>		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	<i>Not 7</i>	<u>733</u>	<u>695</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>733</u>	<u>695</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Upparbetad men ej fakturerad intäkt	<i>Not 8</i>	2 832	5 286
Kundfordringar		12 198	17 470
Fordran moderbolag		13 446	11 047
Skattefordran		0	592
Övriga fordringar		870	62
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<i>Not 9</i>	<u>1 708</u>	<u>1 536</u>
		31 054	35 993
<i>Kassa och bank (avtalad checkkredit 2.500 kkr)</i>		<u>28 804</u>	<u>38 840</u>
Summa omsättningstillgångar		59 858	74 833
Summa tillgångar		<u><u>60 591</u></u>	<u><u>75 528</u></u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	<i>Not 1, 2</i>	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (25.000 aktier)		<u>2 500</u>	<u>2 500</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad resultat		15 449	15 133
Årets resultat		<u>6 439</u>	<u>2 316</u>
		<u>21 888</u>	<u>17 449</u>
Summa eget kapital		<u>24 388</u>	<u>19 949</u>
Obeskattade reserver	<i>Not 10</i>	<u>6 948</u>	<u>4 309</u>
Kortfristiga skulder			
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	<i>Not 11</i>	10 555	28 822
Leverantörsskulder		9 390	13 815
Skatteskulder		851	0
Övriga skulder		3 271	3 415
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<i>Not 12</i>	<u>5 188</u>	<u>5 218</u>
		<u>29 255</u>	<u>51 270</u>
Summa eget kapital och skulder		<u><u>60 591</u></u>	<u><u>75 528</u></u>

link=20250630:2025070225098

NOTER

Redovisningsprinciper

Belopp i kkr

Not 1

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).
Principerna är oförändrade jämför med föregående år.

Avsättning för förlustrisker avseende utestående fordringar har skett efter individuell prövning.

Principer för redovisning av intäkter från tjänste- respektive entreprenaduppdrag återfinns under rubriken pågående uppdrag.

All leasing redovisas som operationell då kostnaderna är av ringa belopp.

Pågående uppdrag

För utförda tjänsteuppdrag respektive entreprenaduppdrag redovisas inkomster och de utgifter som är hänförliga till uppdraget som intäkt respektive kostnad i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen (successiv vinstavräkning). Ett uppdrags färdigställandegrad bestäms genom att nedlagda utgifter på balansdagen jämförs med beräknade totala utgifter. I de fall utfallet av ett tjänsteuppdrag eller entreprenaduppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad. För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.
Avkastning på totalt kapital: Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificeras förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels handlas på en öppen marknad till kända belopp eller har en återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Koncerninterna mellanhavanden

Bolaget har i år inte fakturerats några förvaltningskostnader från moderbolag (0 kkr)

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

I bokslutet per 2024-12-31 har inga bedömningar gjorts som väsentligt bedöms påverka redovisade värden under kommande perioder.

	2024-01-01	2023-01-01
	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Not 3 Personal		
Män	43	45
Kvinnor	3	3
	<u>46</u>	<u>48</u>
	<u>Kr</u>	<u>Kr</u>
Löner och ersättningar		
Styrelse	1 725 027	1 854 522
Övriga anställda	19 108 304	19 712 318
	<u>20 833 331</u>	<u>21 566 840</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	7 711 804	8 110 826
Pensionskostnader (varav för styrelse 341 kkr (475 kkr))	1 175 226	1 570 880
	<u>8 887 030</u>	<u>9 681 706</u>
Redovisning av könsfördelning i företagsledning		
Styrelse: Män	100,00%	100,00%

ink=20250630:2025070225101

	<u>2024-01-01</u> <u>2024-12-31</u>	<u>2023-01-01</u> <u>2023-12-31</u>
<u>Not 4 Operationella leasingavtal</u>		
Förfaller till betalning inom 1 år	1 192	1 047
Förfaller till betalning inom 2-5 år	3 746	3 586
varav hyreskostnad utgör 997/844 kkr/år		
Anskaffningsvärdet för leasade fordon är 924 kkr (924 kkr). Kostnaden för leasade fordon är 275 kkr (412 kkr)		
<u>Not 5 Revisorer</u>		
Revisionsuppdrag	<u>101</u>	<u>82</u>
<u>Not 6 Bokslutsdispositioner</u>		
Skillnad mellan bokförda avskrivningar o avskrivn. enl plan	-184	111
Lämnat koncernbidrag	0	360
Förändring periodiseringsfond	<u>2 823</u>	<u>1 136</u>
	<u>2 639</u>	<u>1 607</u>
<u>Not 7 Maskiner och inventarier</u>		
<i>Materiella anläggningstillgångar avskrivs systematiskt över den bedömda nyttjandetiden. Maskiner, inventarier, verktyg och fordon 20%</i>		
	<u>2024-12-31</u>	<u>2023-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 164	1 068
Inköp	320	514
Försäljningar och utranteringar	-36	-418
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 448</u>	<u>1 164</u>
Ingående avskrivningar	-469	-408
Avskrivningar	-261	-175
Återförda avskrivn. avyttrade maskiner och inventarier	15	114
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-715</u>	<u>-469</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>733</u>	<u>695</u>
<u>Not 8 Upparbetad men ej fakturerad intäkt</u>		
<u>Uppdrag till fast pris</u>		
Upparbetade intäkter	77 031	147 700
Fakturerade belopp	<u>-74 199</u>	<u>-142 414</u>
Redovisat i balansräkningen	<u>2 832</u>	<u>5 286</u>
<u>Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</u>		
Förutbetalda hyror	205	193
Upplupen bonus	1 217	797
Övriga poster	271	368
Uppl ränteintäkter	<u>15</u>	<u>178</u>
	<u>1 708</u>	<u>1 536</u>
<u>Not 10 Obeskattade reserver</u>		
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivn. enl plan	87	271
Periodiseringsfonder	<u>6 861</u>	<u>4 038</u>
Latent skatt på obeskattade reserver 1431 kkr/ 888 kkr	<u>6 948</u>	<u>4 309</u>

Not 11 Fakturerad men ej upparbetad intäkt

Uppdrag till fast pris		
Fakturerade belopp	181 411	99 876
Upparbetade intäkter	<u>-170 856</u>	<u>-71 054</u>
Redovisat i balansräkningen	<u>10 555</u>	<u>28 822</u>

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Upplupna semesterlöner	3 380	3 522
Upplupna sociala avgifter	1 717	1 651
Övriga upplupna kostnader	<u>91</u>	<u>45</u>
	<u>5 188</u>	<u>5 218</u>

Not 13 Ställda säkerheter

Företagsinteckningar	<u>12 500</u>	<u>12 500</u>
----------------------	---------------	---------------

Not 14 Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och Verkställande Direktörens förslag till vinstdisposition framgår av förvaltningsberättelsen.

Sundsvall den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Peter Nehrer
VD

Joachim Förmäs

Mårten Ångman

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska signatur.
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Olsson
Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg

Resultat- och balansräkningarna har denna dag fastställts på ordinarie årsstämma.
Besluts disponera resultatet i enlighet med styrelsens förslag.

2025-06-04


Peter Nehrer

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-04 11:54:28 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS OLSSON

Magnus Olsson

Partner

Leveranskanal: E-post

ELLEXTRE ENTREPRENAD AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-02 14:13:18 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: PETER NEHRER

Peter Nehrer

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-03 09:11:51 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Carl Joachim Förnäs

Joakim Förnäs

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-02 14:22:35 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lars Mårten Ångman

Mårten Ångman

Leveranskanal: E-post

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ellextre Entreprenad AB, org.nr 556551-1515

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ellextre Entreprenad AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ellextre Entreprenad ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Ellextre Entreprenad 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 Ellextre Entreprenad 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 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisions sed 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 och verkställande direktörens förvaltning för Ellextre Entreprenad AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Ellextre Entreprenad 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. Den 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 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.

Sundsvall den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Olsson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-06-04 11:54:47 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS OLSSON

Magnus Olsson

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

bank=20250630;2025070225106