

ELLEXTRE ENTREPRENAD AB

Org.nr 556551-1515

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01- -2023-12-31

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 2024 för företaget har varit tillfredsställande med en god ordergång. Styrelsen ser på framtiden med tillförsikt.

Inriktning på hus och industri fortsätter under 2024. Anläggningarbeten 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, org.nr 559003-0549, alla tre med säte i Vilhelmina

Arsredovisningen är upprättad i SEK.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag

		2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	kkkr	152 767	207 752	221 529	162 803
Resultat efter finansiella poster	kkkr	4 637	10 452	8 813	3 187
Balansomslutning	kkkr	75 528	56 631	61 175	40 705
Antal anställda	st	48	57	55	52
Soliditet	%	30,9	35,4	25,8	30,5
Avkastning på totalt kapital	%	6,2	18,3	14,4	7,9

Nyckeltalsdefinition framgår av not 1

	Aktie- kapital	Balanserat resultat
Förändringar i eget kapital		
Belopp vid årets ingång	2 500	15 133
Årets resultat		2 316
Belopp vid årets utgång	2 500	17 449

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	15 132 875,14
Årets resultat	2 315 561,34
	17 448 436,48
Styrelsen och Verkställande Direktören föreslår att	
till moderbolaget utdelas	2 000 000,00
i ny räkning överföres	15 448 436,48
	17 448 436,48

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.

2024071032522

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.

2024071032523

RESULTATRÄKNING

Belopp i kkr

		2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
	<i>Not 1,2</i>		
Nettoomsättning		152 767	207 752
Kostnader för produktion	<i>Not 3,4</i>	-146 678	-196 218
Bruttoresultat		6 089	11 534
Försäljnings- och administrationskostnader	<i>Not 4,5</i>	-3 644	-3 665
Övriga rörelseintäkter		1 287	2 501
		-2 357	-1 164
Rörelseresultat		3 732	10 370
Resultat från finansiella investeringar			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		919	101
Räntekostnader och liknande resultatposter		-14	-19
Resultat efter finansiella poster		4 637	10 452
Bokslutsdispositioner	<i>Not 6</i>	-1 607	-6 475
Resultat före skatt		3 030	3 977
Årets skatt		-714	-871
Årets resultat		2 316	3 106

BALANSRÄKNING

Belopp i kkr

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR	<i>Not 1,2</i>		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och inventarier	<i>Not 7</i>	<u>695</u>	<u>660</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>695</u>	<u>660</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Upparbetad men ej fakturerad intäkt	<i>Not 8</i>	5 286	4 749
Kundfordringar		17 470	25 372
Fordran moderbolag		11 047	7 094
Skattefordran		592	
Övriga fordringar		62	291
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<i>Not 9</i>	<u>1 536</u>	<u>1 637</u>
		35 993	39 143
<i>Kassa och bank (avtalad checkkredit 2.500 kkr)</i>		<u>38 840</u>	<u>16 828</u>
Summa omsättningstillgångar		74 833	55 971
Summa tillgångar		<u>75 528</u>	<u>56 631</u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER

	<i>Not 1, 2</i>	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</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		15 133	12 027
Årets resultat		<u>2 316</u>	<u>3 106</u>
		<u>17 449</u>	<u>15 133</u>
Summa eget kapital		<u>19 949</u>	<u>17 633</u>
Obeskattade reserver	<i>Not 10</i>	<u>4 309</u>	<u>3 062</u>
Kortfristiga skulder			
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	<i>Not 11</i>	28 822	14 206
Leverantörsskulder		13 815	12 950
Skatteskulder		0	184
Övriga skulder		3 415	2 719
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<i>Not 12</i>	<u>5 218</u>	<u>5 877</u>
		<u>51 270</u>	<u>35 936</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>75 528</u>	<u>56 631</u>

2024071032525

Kassaflödesanalys

Belopp i kkr

Not 1

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	3 732	10 370
Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar	175	169
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	0	-1
Erhållen ränta	919	101
Erlagd ränta	-14	-19
Betald inkomstskatt	-714	-871
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	4 098	9 749
Förändring av pågående arbeten	14 079	3 382
Förändring av rörelsefordringar	2 973	12 314
Förändring av rörelseskulder	1 432	-11 350
Kassaflöde från den löpande verksamheten	22 582	14 095
Investeringsverksamheten		
Förvärv materiella anläggningstillgångar	-514	-467
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	304	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-210	-467
Finansieringsverksamheten		
Erhållet/Lämnat koncernbidrag	-360	-5 000
Förändring checkräkningskredit	0	0
Utdelning moderbolag	0	0
Erhållna aktieägartillskott	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-360	-5 000
Årets nettokassaflöde	22 012	8 628
Förändring av likvida medel		
Likvida medel vid årets ingång	16 828	8 200
Årets nettokassaflöde	22 012	8 628
Likvida medel vid årets utgång	38 840	16 828

NOTER

Redovisningsprinciper

Belopp i kkr

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 2023-12-31 har inga bedömningar gjorts som väsentligt bedöms påverka redovisade värden under kommande perioder.

Not 3 Personal

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Män	45	55
Kvinnor	3	2
	<u>48</u>	<u>57</u>
	<u>Kr</u>	<u>Kr</u>
Löner och ersättningar		
Styrelse	1 854 522	2 532 001
Övriga anställda	19 712 318	22 802 736
	<u>21 566 840</u>	<u>25 334 737</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	8 110 826	9 067 384
Pensionskostnader (varav för styrelse 475 kkr (469 kkr))	<u>1 570 880</u>	<u>1 238 678</u>
	9 681 706	10 306 062
Redovisning av könsfördelning i företagsledning		
Styrelse: Män	100,00%	100,00%

2024071032528

	<u>2023-01-01</u> <u>2023-12-31</u>	<u>2022-01-01</u> <u>2022-12-31</u>
<u>Not 4 Operationella leasingavtal</u>		
Förfaller till betalning inom 1 år	1 047	999
Förfaller till betalning inom 2-5 år varav hyreskostnad utgör 844/803 kkr/år	3 586	3 275
Anskaffningsvärdet för leasade fordon är 924 kkr (1.163 kkr). Kostnaden för leasade fordon är 412 kkr (409 kkr)		
<u>Not 5 Revisorer</u>		
Revisionsuppdrag	<u>82</u>	<u>67</u>
<u>Not 6 Bokslutsdispositioner</u>		
Skillnad mellan bokförda avskrivningar o avskrivn. enl plan	111	45
Lämnat koncernbidrag	360	5 000
Förändring periodiseringsfond	<u>1 136</u>	<u>1 430</u>
	<u>1 607</u>	<u>6 475</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>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 068	615
Inköp	514	467
Försäljningar och utrangeringar	-418	-14
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1 164</u>	<u>1 068</u>
Ingående avskrivningar	-408	-253
Avskrivningar	-175	-169
Återförda avskrivn.avytttrade maskiner och inventarier	114	14
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-469</u>	<u>-408</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>695</u>	<u>660</u>
<u>Not 8 Upparbetad men ej fakturerad intäkt</u>		
Uppdrag till fast pris		
Upparbetade intäkter	147 700	109 184
Fakturerade belopp	<u>-142 414</u>	<u>-104 435</u>
Redovisat i balansräkningen	<u>5 286</u>	<u>4 749</u>
<u>Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</u>		
Förutbetalda hyror	193	185
Upplupen bonus	797	1 029
Övriga poster	368	407
Uppl ränteutgifter	178	16
	<u>1 536</u>	<u>1 637</u>
<u>Not 10 Obeskattade reserver</u>		
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivn. enl plan	271	160
Periodiseringsfonder	<u>4 038</u>	<u>2 902</u>
Latent skatt på obeskattade reserver 888 kkr/ 631 kkr	<u>4 309</u>	<u>3 062</u>

2024071032529

Not 11 Fakturerad men ej upparbetad intäkt

Uppdrag till fast pris		
Fakturerade belopp	99 876	234 456
Upparbetade intäkter	-71 054	-220 250
Redovisat i balansräkningen	<u>28 822</u>	<u>14 206</u>

Not 12 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Upplupna semesterlöner	3 522	3 883
Upplupna sociala avgifter	1 651	1 940
Övriga upplupna kostnader	45	54
	<u>5 218</u>	<u>5 877</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 Förnäs

Mårten Ångman

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

Magnus Olsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Fastställelseintyg

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

2024-06-26

Peter Nehrer

Deltagare

ELLEXTRE ENTREPENAD AB 556551-1515 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-26 03:58:00 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PETER NEHRER

Datum

Peter Nehrer

Leveranskanal: E-post

ELLEXTRE ENTREPENAD AB 556551-1515 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-26 04:51:13 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lars Mårten Ångman

Datum

Mårten Ångman

Leveranskanal: E-post

ELLEXTRE ENTREPENAD 556551-1515 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-26 05:01:28 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Carl Joachim Förnäs

Datum

Joachim Förnäs

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-26 06:33:07 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS OLSSON

Datum

Magnus Olsson

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024071032530

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 2023.

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 2023 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 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 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 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 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 2023 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 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 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 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.

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

Autograferna för uttalandena
med originalet intygas:



Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-26 06:37:18 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MAGNUS OLSSON

Datum

Magnus Olsson
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024071032533