

Årsredovisning

för

Golvkonsult Gotland AB

559054-6890

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-21.

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:

Daniel Hallgren, Styrelseledamot
2023-07-23

Styrelsen för Golvkonsult Gotland AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Företagets verksamhet är golvbeläggning, väggbeläggning och plattsättning.

Företaget har sitt säte i Gotland.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har bolaget efter pandemins slut noterat ett högre orderinflöde än tidigare år trots att Sverige börjat gå in i en lågkonjunktur.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	13 865	9 713	7 712	6 557
Resultat efter finansiella poster	1 255	533	680	59
Soliditet (%)	48,51	43,69	49,61	28,70

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Bolaget har under året haft ett större inflöde av arbeten än föregående år och det gör att omsättningen ökat mer än 30 %.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	599 969	339 810	1 089 779
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		339 810	-339 810	0
Återbetalning aktieägartillskott		-205 000		-205 000
Årets resultat			738 712	738 712
Belopp vid årets utgång	150 000	734 779	738 712	1 623 491

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 0 (205 000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	734 779
årets vinst	738 712
	1 473 491

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (263,33 kronor per aktie)	395 000
i ny räkning överföres	1 078 491
	1 473 491

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning	2	13 864 817	9 713 039
Övriga rörelseintäkter		122 280	83 874
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 987 097	9 796 913
Rörelsekostnader			
Material och underretprenad		-6 117 495	-3 622 392
Övriga externa kostnader		-1 494 783	-1 270 687
Personalkostnader	3	-5 102 121	-4 362 056
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-17 665	-8 567
Summa rörelsekostnader		-12 732 064	-9 263 702
Rörelseresultat		1 255 033	533 211
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		18	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-180	-60
Summa finansiella poster		-162	-60
Resultat efter finansiella poster		1 254 871	533 151
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-320 000	-90 000
Summa bokslutsdispositioner		-320 000	-90 000
Resultat före skatt		934 871	443 151
Skatter			
Skatt på årets resultat		-196 159	-103 341
Årets resultat		738 712	339 810

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	66 222	83 887
Summa materiella anläggningstillgångar		66 222	83 887
Summa anläggningstillgångar		66 222	83 887
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 066 792	372 697
Fordringar hos koncernföretag		425 939	585 965
Övriga fordringar		2 570	63 196
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		49 002	119 566
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		870 119	219 579
Summa kortfristiga fordringar		2 414 422	1 361 003
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 684 490	1 376 449
Summa kassa och bank		1 684 490	1 376 449
Summa omsättningstillgångar		4 098 912	2 737 452
SUMMA TILLGÅNGAR		4 165 134	2 821 339

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

150 000

150 000

Summa bundet eget kapital

150 000

150 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

734 779

599 969

Årets resultat

738 712

339 810

Summa fritt eget kapital

1 473 491

939 779

Summa eget kapital

1 623 491

1 089 779

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

500 000

180 000

Summa obeskattade reserver

500 000

180 000

Kortfristiga skulder

Pågående arbete för annans räkning

0

70 000

Leverantörsskulder

361 331

325 960

Skulder till koncernföretag

196 306

29 196

Skatteskulder

227 308

113 304

Övriga skulder

231 034

185 198

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 025 664

827 902

Summa kortfristiga skulder

2 041 643

1 551 560

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 165 134

2 821 339

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:

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 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022	2021
Årets försäljning till koncernföretag	4 287 478	4 282 424
	4 287 478	4 282 424
Årets inköp från koncernföretag	926 910	399 821
	926 910	399 821

Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	8	9

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	106 257	85 929
Inköp		88 328
Försäljningar/utrangeringar		-68 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	106 257	106 257
Ingående avskrivningar	-22 370	-78 601
Försäljningar/utrangeringar		64 798
Årets avskrivningar	-17 665	-8 567
Utgående ackumulerade avskrivningar	-40 035	-22 370
Utgående redovisat värde	66 222	83 887

Not 5 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till D.A HallgrenBolagen AB, org.nr 559089-4290, säte Gotland

Not 6 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	200 000	200 000
	200 000	200 000

Romakloster 2023-05-15

Daniel Hallgren
Daniel Hallgren

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-21

Lars Svensson
Lars Svensson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Golvkonsult Gotland AB, org.nr 559054-6890

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Golvkonsult Gotland AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golvkonsult Gotland ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Golvkonsult Gotland 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, förfalskning, 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 Golvkonsult Gotland AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Golvkonsult Gotland AB enligt god revisorsd 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 revisionsred 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby 2023-06-21

Lars Svensson

Lars Svensson

Auktoriserad revisor