

Årsredovisning för
Gollet Holding AB

559051-0763

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 8 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25. 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

Anna Eklund
Styrelseledamot

2024-07-11

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Gollet Holding AB, 559051-0763, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Gotlands län, Gotlands Kommun har som verksamhet att äga och förvalta aktier i dotterbolag samt övrig fast och lös egendom samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Koncernen består av moderbolaget Gollet Holding AB samt dotterbolagen 11 Hyvlar AB 559039-0802, 2 Stenhuggare AB 559102-1588, 4 Stansar AB 559102-1596, HGE Holding AB 559018-8438, Blåeld Fastighetsaktiebolag 556548-6890 samt intressebolaget Tjälle AB 556705-8788.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 | Belopp i Tkr 2020 |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|----------------------|
| Nettoomsättning | | | | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 3 561 | 4 439 | 2 019 | 2 103 |
| Soliditet % | 58,1 | 49,3 | 42,9 | 36 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 17 663 013 | 4 994 199 |
| Balanseras i ny räkning | | 4 994 199 | -4 994 199 |
| Utdelning | | -774 500 | |
| Årets resultat | | | 6 073 372 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 21 882 712 | 6 073 372 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 21 882 712 |
| Årets resultat | 6 073 372 |
| Summa | 27 956 084 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Utdelning | 1 500 000 |
| Balanseras i ny räkning | 26 456 084 |
| Summa | 27 956 084 |

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> | <i>2022-01-01 - 2022-12-31</i> |
|--------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -7 770 | -13 510 |
| Summa rörelsekostnader | | -7 770 | -13 510 |
| Rörelseresultat | | -7 770 | -13 510 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | 4 500 000 | 5 000 000 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 2 | -930 759 | -547 781 |
| Summa finansiella poster | | 3 569 241 | 4 452 219 |
| Resultat efter finansiella poster | | 3 561 471 | 4 438 709 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 2 934 040 | 555 490 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 2 934 040 | 555 490 |
| Resultat före skatt | | 6 495 511 | 4 994 199 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -422 139 | 0 |
| Årets resultat | | 6 073 372 | 4 994 199 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 3 | 43 310 000 | 43 310 000 |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 4 | 875 000 | 875 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 44 185 000 | 44 185 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 44 185 000 | 44 185 000 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 2 934 040 | 555 490 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 934 040 | 555 490 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 1 088 194 | 1 303 410 |
| Summa kassa och bank | | 1 088 194 | 1 303 410 |
| Summa omsättningstillgångar | | 4 022 234 | 1 858 900 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 48 207 234 | 46 043 900 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|----------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| 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 | | 21 882 712 | 17 663 013 |
| Årets resultat | | 6 073 372 | 4 994 199 |
| Summa fritt eget kapital | | 27 956 084 | 22 657 212 |
| Summa eget kapital | | 28 006 084 | 22 707 212 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till koncernföretag | 6 | 15 050 000 | 17 250 000 |
| Summa långfristiga skulder | | 15 050 000 | 17 250 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 130 | 0 |
| Skulder till koncernföretag | | 4 113 988 | 3 645 336 |
| Skatteskulder | | 422 139 | 0 |
| Övriga skulder | | 594 153 | 2 370 921 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 20 740 | 70 431 |
| Summa kortfristiga skulder | | 5 151 150 | 6 086 688 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 48 207 234 | 46 043 900 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag | -913 988 | -495 336 |

Not 3 Andelar i koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 43 310 000 | 43 310 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 43 310 000 | 43 310 000 |
| Redovisat värde | 43 310 000 | 43 310 000 |

Innehav av andelar i koncernföretag

| <i>Företagets namn</i> | <i>Org.nr</i> | <i>Säte</i> | <i>Antal andelar</i> |
|-----------------------------|---------------|-----------------|----------------------|
| 11 Hyvlar AB | 559039-0802 | Gotlands Län | 500 |
| 2 Stenhuggare AB | 559102-1588 | Gotlands Län | 500 |
| 4 Stansar AB | 559102-1596 | Gotlands Län | 500 |
| HGE Holding AB | 559018-8438 | Gotlands Län | 500 |
| Blåeld Fastighetsaktiebolag | 556548-6890 | Gotlands Län | 10 000 |

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 875 000 | 875 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 875 000 | 875 000 |
| Redovisat värde | 875 000 | 875 000 |

Innehav av intresseföretag och gemensamt styrda företag

| <i>Företagets namn</i> | <i>Org.nr</i> | <i>Säte</i> |
|------------------------|-----------------|-------------|
| Tjälle AB | 556705- 8788 | Gotland |

Not 5 Övriga skulder till aktieägare

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | | 1 167 187 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Övergår till kortfristig | | -1 167 187 |
| Utgående anskaffningsvärden | | 0 |
| Redovisat värde | | 0 |

Not 6 Långfristiga skulder till koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 15 050 000 | 17 250 000 |

Not 7 Eventualförpliktelser

Kommentar till not

Borgensförbindelser till förmån för koncernföretag

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gollet Holding AB
Org.nr 559051-0763

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gollet Holding AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gollet Holding ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Gollet Holding AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 Gollet Holding AB för räkenskapsåret 2023 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 Gollet Holding 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Visby 2024-06-25

Barbro Hallgren

Barbro Hallgren
Godkänd revisor