

Årsredovisning
för
Golvprojekt Keramik i Sthlm AB
556223-7007

Räkenskapsåret
2021-10-01 – 2022-09-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-09.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.
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:

Rolf Åberg, Styrelseledamot
2023-03-13

Styrelsen för Golvprojekt Keramik i Sthlm AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021–10–01 – 2022–09–30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Golvprojekt Keramik i Sthlm AB är ett företag med huvudinriktning på ombyggnad av badrum. Bolaget vänder sig till såväl privatpersoner som byggföretag och fastighetsbolag i hela storstockholm.

Golvprojekt Keramik i Sthlm AB utför allt från renovering av enstaka badrum till kompletta stambyten i flerbostadshus. Företaget är medlem i Stockholms Byggmästarförening samt auktoriserad inom PER & GVK.

Carina Hedrum PBAB Redovisning och Revision AB, som är auktoriserad redovisningskonsult FAR har anlåtats för biträde med följande tjänster: Bokföring, bokslut och årsredovisning. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Fortsatt drift

Bolagets aktiekapital är förbrukat till mer än 50 % och någon kontrollbalansräkning är inte upprättad per bokslutsdatum. Per 2023.01.31 visar bolaget ett positivt resultat dock är aktiekapitalet fortsatt förbrukat.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2021/22 | 2020/21 | 2020 (9 mån) | 2019 |
|-----------------------------------|---------|---------|-----------------|--------|
| Nettoomsättning | 9 775 | 9 214 | 11 087 | 9 812 |
| Resultat efter finansiella poster | -94 | -485 | 970 | -1 528 |
| Soliditet (%) | neg | 3 | 11 | neg |

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 439 071 | -484 989 | 74 082 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma: | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | -484 989 | 484 989 | 0 |
| Årets resultat | | | | -148 613 | -148 613 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | -45 918 | -148 613 | -74 531 |

Ej återbetalat aktieägartillskott uppgick på balansdagen till 993 857 kr (993 857 kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

| | |
|------------------------|-----------------|
| ansamlad förlust | -45 917 |
| årets förlust | -148 613 |
| | -194 530 |
| | |
| behandlas så att | |
| i ny räkning överföres | -194 530 |
| | -194 530 |

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

| Resultaträkning | Not | 2021-10-01 -2022-09-30 | 2020-10-01 -2021-09-30 |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 9 775 280 | 9 213 523 |
| Övriga rörelseintäkter | | 114 104 | 113 445 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 9 889 384 | 9 326 968 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -7 364 058 | -7 007 488 |
| Övriga externa kostnader | | -833 836 | -841 039 |
| Personalkostnader | 2 | -1 747 702 | -1 883 865 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -26 896 | -26 896 |
| Övriga rörelsekostnader | | -11 320 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | | -9 983 812 | -9 759 288 |
| Rörelseresultat | | -94 428 | -432 320 |
| Finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -54 185 | -52 669 |
| Summa finansiella poster | | -54 185 | -52 669 |
| Resultat efter finansiella poster | | -148 613 | -484 989 |
| Resultat före skatt | | -148 613 | -484 989 |
| Årets resultat | | -148 613 | -484 989 |

| Balansräkning | Not | 2022-09-30 | 2021-09-30 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 3 | 164 564 | 175 355 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 14 750 | 26 550 |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5 | 3 589 | 7 894 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 182 903 | 209 799 |
| Summa anläggningstillgångar | | 182 903 | 209 799 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 697 930 | 1 304 184 |
| Övriga fordringar | | 300 681 | 295 384 |
| Upparbetad men ej fakturerad intäkt | | 29 320 | 791 088 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 77 779 | 183 182 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 105 710 | 2 573 838 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 105 710 | 2 573 838 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 288 613 | 2 783 637 |

| Balansräkning | Not | 2022-09-30 | 2021-09-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 120 000 | 120 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | -45 917 | 439 072 |
| Årets resultat | | -148 613 | -484 989 |
| Summa fritt eget kapital | | -194 530 | -45 917 |
| Summa eget kapital | | -74 530 | 74 083 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Checkräkningskredit | 6 | 210 972 | 439 127 |
| Summa långfristiga skulder | | 210 972 | 439 127 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 738 466 | 1 504 122 |
| Skatteskulder | | 10 509 | 0 |
| Övriga skulder | | 83 558 | 78 290 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 319 638 | 688 015 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 152 171 | 2 270 427 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 1 288 613 | 2 783 637 |

Noter

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:

| | |
|--|-----|
| Förbättringsåtgärder på annans fastighet | 5% |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 20% |
| Inventarier, verktyg och installationer | 20% |

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 1 Ställda säkerheter

| | 2022-09-30 | 2021-09-30 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Företagsinteckning | 1 050 000 | 1 050 000 |
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 0 | 26 550 |
| | 1 050 000 | 1 076 550 |

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2021-10-01 -2022-09-30 | 2020-10-01 -2021-09-30 |
|------------------------|---|---|
| Medelantalet anställda | 4 | 5 |

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

| | 2022-09-30 | 2021-09-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 215 817 | 215 817 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 215 817 | 215 817 |
| Ingående avskrivningar | -40 462 | -29 671 |
| Årets avskrivningar | -10 791 | -10 791 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -51 253 | -40 462 |
| Utgående redovisat värde | 164 564 | 175 355 |

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2022-09-30 | 2021-09-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 59 000 | 59 000 |
| Inköp | 0 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 59 000 | 59 000 |
| Ingående avskrivningar | -32 450 | -20 650 |
| Årets avskrivningar | -11 800 | -11 800 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -44 250 | -32 450 |
| Utgående redovisat värde | 14 750 | 26 550 |

Not 5 Bilar och andra transportmedel

| | 2022-09-30 | 2021-09-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 112 593 | 112 593 |
| Försäljningar/utrangeringar | -14 592 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 98 001 | 112 593 |
| Ingående avskrivningar | -104 699 | -100 394 |
| Försäljningar/utrangeringar | 14 592 | 0 |
| Årets avskrivningar | -4 305 | -4 305 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -94 412 | -104 699 |
| Utgående redovisat värde | 3 589 | 7 894 |

Not 6 Checkräkningskredit

| | 2022-09-30 | 2021-09-30 |
|--|-------------------|-------------------|
| Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till | 900 000 | 900 000 |
| Utnyttjad kredit uppgår till | 217 971 | 439 127 |

Stockholm 2023-03-09

Rolf Åberg
Rolf Åberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-03-09

Tommy Nilsson
Tommy Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Golvprojekt Keramik i Sthlm AB

Org.nr 556223-7007

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Golvprojekt Keramik i Sthlm AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Golvprojekt Keramik i Sthlm ABs finansiella ställning per den 2022-09-30 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 Golvprojekt Keramik i Sthlm 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Jag vill fästa uppmärksamhet på förvaltningsberättelsen i årsredovisningen där styrelse redogör för sin syn på fortsatt drift, av vilken framgår att bolagets aktiekapital är förbrukat till mer än 50 % samt att aktiekapitalet fortsatt är förbrukat efter räkenskapsårets utgång. Det tyder, tillsammans med de andra omständigheter som nämns i förvaltningsberättelsen, på att det finns väsentliga osäkerhetsfaktorer som kan leda till betydande tvivel om företagens förmåga att fortsätta verksamheten. Jag har inte modifierat mina uttalanden på grund av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Golvprojekt Keramik i Sthlm AB för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Golvprojekt Keramik i Sthlm 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets egna kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen har en skyldighet att, enligt 25 kap. 13§ aktiebolagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning. Någon kontrollbalansräkning har inte upprättats.

Stockholm 2023-03-09

Tommy Nilsson

Tommy Nilsson
Auktoriserad revisor

Golvprojekt Keramik i Sthlm AB, Org.nr 556223-7007