

Styrelsen och verkställande direktören för

Montico AB

Org nr 556532-4612

får härmed avge

**Årsredovisning
och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2023

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning - koncernen	4
Balansräkning - koncernen	5
Kassaflödesanalys - koncernen	7
Resultaträkning - moderbolaget	8
Balansräkning - moderbolaget	9
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	11
Underskrifter	21

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie bolagsstämma 2024-05-02. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Tranås 2024-06-07


Börje Johansson

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Moderbolaget

Bolaget, som har sitt säte i Tranås, tillhandahåller administrativa tjänster åt koncernens övriga företag.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

De senaste fyra åren har utveckling av omsättning, resultat och soliditet sett ut så här (tkr):

	2023	2022	2021	2020
Omsättning	37 333	38 219	28 926	21 657
Rörelseresultat	-789	2 569	1 721	1 441
Soliditet	59,3%	62,7%	64,0%	17,2%

Förändring av Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	500 000	100 000	32 329 587
Disposition enl bolagsstämmbeslut			
• Utdelning			-15 000 000
Årets resultat			6 891 409
Vid årets slut	500 000	100 000	24 220 995

Koncernen

Bolaget är moderbolag i en koncern med dotterbolagen Montico HR Partner AB, Montico Kompetensutveckling AB, Montico Service AB, Montico Rekrytering AB, Montico Installationsteknik AB, Montico Teknik AB och Montico Arbetsgivarringen AB.

I koncernens verksamhet ingår uthyrning av personal, rekrytering, omställning, städning, verksamhetsutveckling, samt industri- och ledarskapsutbildning. Vidare tillhandahåller bolaget även externa konsulttjänster inom olika projekt.

Hållbarhetsrapport för Monticokoncernen har upprättats av Montico AB. Rapporten är publicerad på www.montico.se och ligger under menyn Om Montico/Om oss/Vårt hållbarhetsarbete.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Montico har under hösten 2023 vunnit upphandlingar på fem orter inom affärsområdet arbetsmarknadsutbildningar. Dessa utbildningar, varav två är på nya orter, startar upp i februari 2024. I ovan nämnda upphandling tappade Montico även en ort.

I övrigt har året för Monticokoncernen präglats av stora kostnadsökningar vilket påverkat resultatet negativt. En osäkerhet i konjunkturen hos våra kunder har även påverkat vår omsättning som minskat något.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernen fortsätter sin verksamhet med inriktning och fokusering på bemannings-, rekryterings-, omställnings-, städ- och utbildningsbranscherna.

Under våren 2024 har nya upphandlingar inom arbetsmarknadsutbildning kommit ut. Vi har lämnat in anbud på sex orter och start sker antingen i maj eller i september 2024.

Koncernen ser fram emot 2024 där bolagets fokus i första hand är lönsamhet och att växa utifrån starka positioner. Det råder fortfarande en osäkerhet kring utvecklingen av konjunkturen och geopolitiken, men tack vare vår diversifierade affärsportfölj står vi fortsatt starka.

Utveckling av koncernens verksamhet, resultat och ställning

De senaste fyra åren har utveckling av omsättning, resultat och soliditet sett ut så här (tkr):

	2023	2022	2021	2020
Omsättning	478 594	497 779	411 807	277 487
Rörelseresultat	-2 198	31 606	31 040	3 460
Soliditet	19,2%	28,5%	25,8%	10,3%

Förändring av Eget kapital

	Aktie- kapital	Annat EK inklusive årets resultat
Vid årets början	500 000	39 054 749
Utdelning		-15 000 000
Årets resultat		-950 860
Vid årets slut	500 000	23 103 889

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 24 220 995, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	24 220 995
Summa	24 220 995

Vad beträffar koncernens och företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning - koncernen

Belopp i kr	Not	2023-01-01	2022-01-01
		- 2023-12-31	- 2022-12-31
Nettoomsättning	2	478 036 656	494 224 479
Övriga rörelseintäkter	3	557 589	3 554 656
		478 594 245	497 779 135
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4,5	-65 109 434	-64 035 621
Personalkostnader	1	-413 330 111	-400 086 960
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	6	-2 352 535	-2 050 817
Rörelseresultat		-2 197 835	31 605 737
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	1 277 048	200 706
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-200 333	-185 089
Resultat efter finansiella poster		-1 121 120	31 621 354
Skatt på årets resultat	10	170 260	-6 669 050
Årets resultat		-950 860	24 952 304

2024061100409

Balansräkning - koncernen

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	11	0	0
		—	—
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	12	11 785 745	11 925 560
Inventarier, verktyg och installationer	13	1 405 692	2 851 762
		13 191 437	14 777 322
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		1 000	1 000
		1 000	1 000
Summa anläggningstillgångar		13 192 437	14 778 322
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		38 605 402	35 201 675
Skattefordringar		3 357 385	—
Uppskjuten skattefordran		1 214 843	570 463
Övriga fordringar		7 273 410	7 951 433
Upparbetad ej fakturerad intäkt	15	19 024 349	26 549 259
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 690 717	4 467 418
		74 166 106	74 740 248
Kassa och bank		34 203 354	49 452 585
Summa omsättningstillgångar		108 369 460	124 192 833
SUMMA TILLGÅNGAR		121 561 897	138 971 155

Balansräkning - koncernen

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		500 000	500 000
Annat eget kapital			
inklusive årets resultat		23 103 889	39 054 749
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		23 603 889	39 554 749
Summa eget kapital		23 603 889	39 554 749
Avsättningar			
Avsättningar för uppskjuten skatt		—	38 852
		—	38 852
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	18,20	—	—
Övriga skulder till kreditinstitut	19,20	3 466 680	3 626 676
		3 466 680	3 626 676
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	20	159 996	159 996
Leverantörsskulder		2 185 337	2 343 864
Skatteskulder		4 996 060	13 288 307
Övriga skulder		27 899 738	22 787 471
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	21	—	34 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	59 250 197	57 137 240
		94 491 328	95 750 878
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		121 561 897	138 971 155

Kassaflödesanalys - koncernen

<i>Belopp i kr</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-1 121 120	31 621 354
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.	2 352 535	2 050 817
	1 231 415	33 672 171
Betald skatt	-12 162 604	-240 811
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-10 931 189	33 431 360
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	4 575 907	-10 372 340
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	7 032 697	8 092 528
Kassaflöde från den löpande verksamheten	677 415	31 151 548
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-766 650	-1 283 962
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-766 650	-1 283 962
Finansieringsverksamheten		
Amortering av låneskulder	-159 996	-159 996
Utbetald utdelning	-15 000 000	-15 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-15 159 996	-15 159 996
Årets kassaflöde	-15 249 231	14 707 590
Likvida medel vid årets början	49 452 585	34 744 995
Likvida medel vid årets slut	34 203 354	49 452 585

Tilläggsupplysningar till kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Av- och nedskrivningar av tillgångar	2 352 535	2 050 817
	2 352 535	2 050 817

Resultaträkning - moderbolaget

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Nettoomsättning	2	37 307 821	38 207 247
Övriga rörelseintäkter		25 400	11 322
		37 333 221	38 218 569
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4,5	-26 262 535	-25 225 193
Personalkostnader	1	-11 015 802	-9 574 004
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	6	-844 212	-850 489
Rörelseresultat		-789 328	2 568 883
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		8 050 000	—
Ränteintäkter och liknande resultatposter	7	127 540	28 273
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-105 331	-115 089
Resultat efter finansiella poster		7 282 881	2 482 067
Bokslutsdispositioner	9	-666 000	22 490 000
Resultat före skatt		6 616 881	24 972 067
Skatt på årets resultat	10	274 528	-5 155 771
Årets resultat		6 891 409	19 816 296

Balansräkning - moderbolaget

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	12	11 785 745	11 925 560
Inventarier, verktyg och installationer	13	152 102	211 349
		<u>11 937 847</u>	<u>12 136 909</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	14	12 516 000	14 216 000
		<u>12 516 000</u>	<u>14 216 000</u>
Summa anläggningstillgångar		24 453 847	26 352 909
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		1 034 115	10 990 711
Uppskjuten skattefordran		844 991	570 463
Övriga fordringar		4 979 419	5 885 402
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 096 159	1 136 455
		<u>7 954 684</u>	<u>18 583 031</u>
Kassa och bank		<u>9 504 962</u>	<u>7 635 394</u>
Summa omsättningstillgångar		17 459 646	26 218 425
SUMMA TILLGÅNGAR		41 913 493	52 571 334

Balansräkning - moderbolaget

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	16,17		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500 000	500 000
Reservfond		100 000	100 000
		<u>600 000</u>	<u>600 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		17 329 586	12 513 291
Årets resultat		6 891 409	19 816 296
		<u>24 220 995</u>	<u>32 329 587</u>
		24 820 995	32 929 587
Obeskattade reserver			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		34 000	43 000
		<u>34 000</u>	<u>43 000</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	19,20	3 466 680	3 626 676
		<u>3 466 680</u>	<u>3 626 676</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	20	159 996	159 996
Leverantörsskulder		688 780	343 171
Skulder till koncernföretag		4 641 784	—
Skatteskulder		3 675 914	10 333 195
Övriga skulder		1 670 473	1 980 014
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	2 754 871	3 155 695
		<u>13 591 818</u>	<u>15 972 071</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		41 913 493	52 571 334

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Redovisad goodwill skrivs av på fem år eftersom förväntad effekt av de två olika förvärven förväntas ge avkastning under minst denna tid tack vare upparbetade kundrelationer.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter 5 år

Goodwill 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 20-25 år

Inventarier, verktyg och installationer 3-10 år

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal - löpande räkning

Inkomst från uppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbetet utförs och material levereras eller förbrukas.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Aktieägartillskott som lämnats utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument erhållits i utbyte redovisas i balansräkningen som en ökning av andelens redovisade värde.

Koncernuppgifter

Av moderbolagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 10% av inköpen och 100% av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som bolaget tillhör.

Not 1 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda	2023-01-01 - 2023-12-31	varav män	2022-01-01 - 2022-12-31	varav män
Moderbolaget				
Sverige	14	38%	13	29%
Totalt i moderbolaget	14	38%	13	29%
Dotterföretag				
Sverige	720	76%	752	77%
Totalt i dotterföretag	720	76%	752	77%
Koncernen totalt	734	75%	765	76%

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2023-01-01 - 2023-12-31		2022-01-01 - 2022-12-31	
	Löner och ersättningar	Sociala kostnader	Löner och ersättningar	Sociala kostnader
Moderbolaget	7 292 177	3 397 029	6 237 458	2 750 561
(varav pensionskostnad)	1)	(918 310)	1)	(688 412)
Dotterföretag	292 408 178	112 403 345	290 812 215	101 557 837
(varav pensionskostnad)		(15 759 962)		(13 227 100)
Koncernen totalt	299 700 355	115 800 374	297 049 673	104 308 398
(varav pensionskostnad)	2)	(16 678 272)	2)	(13 915 512)

1) Av moderbolagets pensionskostnader avser 300 512 (f.å. 300 696) gruppen styrelse och VD. Företagets utestående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 0 (f.å. 0).

2) Av koncernens pensionskostnader avser 300 512 (f.å. 300 696) gruppen styrelse och VD. Koncernens utestående pensionsförpliktelser till dessa uppgår till 0 (f.å. 0).

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m.fl. och övriga anställda

	2023-01-01 - 2023-12-31		2022-01-01 - 2022-12-31	
	Styrelse och VD	Övriga anställda	Styrelse och VD	Övriga anställda
Moderbolaget				
Sverige	1 270 832	6 021 345	1 488 451	4 749 007
(varav tantiem o.d.)	(-)	(-)	(-)	(-)
Moderbolaget totalt	1 270 832	6 021 345	1 488 451	4 749 007
(varav tantiem o.d.)	(-)	(-)	(-)	(-)
Dotterföretag				
i Sverige	-	292 408 178	-	290 812 215
(varav tantiem o.d.)	(-)	(-)	(-)	(-)
Koncernen totalt	1 270 832	298 429 523	1 488 451	295 561 222
(varav tantiem o.d.)	(-)	(-)	(-)	(-)

202406100419

Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Koncernen		
<i>Nettoomsättning per rörelsegren</i>		
Omställning	33 998	266 999
Städning	14 217 540	13 439 746
Uthyrning/rekrytering personal	383 089 298	388 139 976
Utbildning	66 240 852	75 530 858
Matchningstjänster	14 087 732	16 072 926
Övrigt	367 236	773 974
	<u>478 036 656</u>	<u>494 224 479</u>

Moderbolaget

<i>Nettoomsättning per rörelsegren</i>		
Konsultarvode, internt inom koncernen	36 940 585	37 433 273
Konsultarvode	367 236	773 974
	<u>37 307 821</u>	<u>38 207 247</u>

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Koncernen		
Konsolideringsmedel, kollektivavtalad försäkring	—	531 546
Övrigt	557 589	3 023 110
	<u>557 589</u>	<u>3 554 656</u>

Not 4 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Koncernen		
<i>Kenneth Svensson</i>		
Revisionsuppdrag	202 345	223 125
Andra uppdrag	12 250	28 600
Moderbolaget		
<i>Kenneth Svensson</i>		
Revisionsuppdrag	202 345	223 125
Andra uppdrag	12 250	28 600

Not 5 Operationell leasing - leasetagare

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	6 740 000	6 450 000
Mellan ett och fem år	4 500 000	4 300 000
Senare än fem år	—	—
	11 240 000	10 750 000
 Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	 6 987 672	 6 685 332
<i>Moderbolaget</i>		
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	5 300 000	4 850 000
Mellan ett och fem år	4 300 000	3 950 000
Senare än fem år	—	—
	9 600 000	8 800 000
 Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	 5 966 725	 5 463 660

Not 6 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
Byggnader och mark	-784 965	-766 485
Inventarier, verktyg och installationer	-1 567 570	-1 284 332
	-2 352 535	-2 050 817
<i>Moderbolaget</i>		
Byggnader och mark	-784 965	-766 485
Inventarier, verktyg och installationer	-59 247	-84 004
	-844 212	-850 489

Not 7 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
Ränteintäkter	1 292 667	206 919
Övrigt	-15 619	-6 213
	<u>1 277 048</u>	<u>200 706</u>
<i>Moderbolaget</i>		
Ränteintäkter	131 189	29 646
Övrigt	-3 649	-1 373
	<u>127 540</u>	<u>28 273</u>

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
Räntekostnader, övriga	-200 333	-185 089
	<u>-200 333</u>	<u>-185 089</u>
<i>Moderbolaget</i>		
Räntekostnader, övriga	-105 331	-115 089
	<u>-105 331</u>	<u>-115 089</u>

Not 9 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Skillnad mellan bokförd avskrivning och avskrivning enligt plan		
- Inventarier, verktyg och installationer	9 000	12 000
Erhållna koncernbidrag	6 800 000	22 478 000
Lämnade koncernbidrag	-7 475 000	-
	<u>-666 000</u>	<u>22 490 000</u>

Not 10 Skatt på årets resultat

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
Aktuell skatt	-512 972	-6 805 429
Uppskjuten skatt	683 232	136 379
	<u>170 260</u>	<u>-6 669 050</u>
<i>Moderbolaget</i>		
Aktuell skatt	-	-5 262 136
Uppskjuten skatt	274 528	106 365
	<u>274 528</u>	<u>-5 155 771</u>

Not 11 Goodwill

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början och slut	6 624 116	6 624 116
	6 624 116	6 624 116
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början och slut	-6 624 116	-6 624 116
	-6 624 116	-6 624 116
Planenligt restvärde vid årets slut	0	0

Not 12 Byggnader och mark

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	16 612 401	16 612 401
Nyanskaffningar	645 150	—
	17 257 551	16 612 401
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-4 686 841	-3 920 356
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-784 965	-766 485
	-5 471 806	-4 686 841
Planenligt restvärde vid årets slut	11 785 745	11 925 560
<i>Moderbolaget</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	16 612 401	16 612 401
Nyanskaffningar	645 150	—
	17 257 551	16 612 401
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-4 686 841	-3 920 356
Årets avskrivning enligt plan på anskaffningsvärden	-784 965	-766 485
	-5 471 806	-4 686 841
Planenligt restvärde vid årets slut	11 785 745	11 925 560

2024061100422

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Koncernen</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	13 257 355	12 859 305
Nyanskaffningar	121 500	1 283 962
Avyttringar och utrangeringar	-2 521 905	-885 912
	<u>10 856 950</u>	<u>13 257 355</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-10 405 593	-10 007 173
Avyttringar och utrangeringar	2 521 905	885 912
Årets avskrivning enligt plan	-1 567 570	-1 284 332
	<u>-9 451 258</u>	<u>-10 405 593</u>
Planenligt restvärde vid årets slut	1 405 692	2 851 762
<i>Moderbolaget</i>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	1 402 138	1 299 138
Nyanskaffningar	—	157 500
Avyttringar och utrangeringar	-131 030	-54 500
	<u>1 271 108</u>	<u>1 402 138</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	-1 190 789	-1 161 285
Avyttringar och utrangeringar	131 030	54 500
Årets avskrivning enligt plan	-59 247	-84 004
	<u>-1 119 006</u>	<u>-1 190 789</u>
Planenligt restvärde vid årets slut	152 102	211 349

Not 14 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	14 216 000	13 216 000
Inköp	—	1 000 000
	<u>14 216 000</u>	<u>14 216 000</u>
<i>Ackumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	—	—
Årets nedskrivningar	-1 700 000	—
	<u>-1 700 000</u>	<u>—</u>
Bokfört värde vid årets slut	12 516 000	14 216 000

Spec av moderbolagets och koncernens innehav av andelar i koncernföretag

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	Andel i % 1)	Bokfört värde
Montico Service AB, 556601-6845, Tranås	1 000	100	151 000
Montico Rekrytering AB, 556696-5736, Tranås	1 000	100	100 000
Montico HR Partner AB, 556580-6741, Tranås	5 000	100	6 792 000
Montico Kompetensutveckling AB, 556475-7820, Tranås	1 400	100	2 000 000
Montico Teknik AB, 556591-2275, Tranås	1 000	100	3 273 000
Montico Installationsteknik AB, 556781-2622, Tranås	100	100	100 000
Montico Arbetsgivarringen AB, 556534-0907, Tranås	1 000	100	100 000
			<u>12 516 000</u>

1) Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Not 15 Upparbetad ej fakturerad intäkt

<i>Koncern</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Upparbetad intäkt	20 136 222	27 033 883
Fakturerat belopp	-1 111 873	-484 624
	<u>19 024 349</u>	<u>26 549 259</u>
<i>Moderbolag</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Upparbetad intäkt	—	—
Fakturerat belopp	—	—
	<u>—</u>	<u>—</u>

Not 16 Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 24 220 995, disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	24 220 995
Summa	<u>24 220 995</u>

Not 17 Antal aktier och kvotvärde

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Antal aktier	5 000	5 000
Kvotvärde	100,00 kr	100,00 kr

Not 18 Checkräkningskredit

<i>Koncern</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Beviljad kreditlimit	9 000 000	9 000 000
Outnyttjad del	-9 000 000	-9 000 000
Utnyttjat kreditbelopp	—	—

Säkerheter redovisas i not 20 'Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut'.

Not 19 Övriga skulder till kreditinstitut, långfristiga

	<i>Koncern</i>	<i>Moderbolag</i>
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	639 984	639 984
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	2 826 696	2 826 696
	<u>3 466 680</u>	<u>3 466 680</u>

Säkerheter redovisas i not 20 'Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut'.

Not 20 Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut

<i>Koncern</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Fastighetsinteckningar	10 500 000	10 500 000
Företagsinteckningar	14 500 000	14 500 000
Grupplivförsäkring	525 000	483 000
	<u>25 525 000</u>	<u>25 483 000</u>
<i>Moderbolaget</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Fastighetsinteckningar	10 500 000	10 500 000
Företagsinteckningar	800 000	800 000
Grupplivförsäkring	525 000	483 000
	<u>11 825 000</u>	<u>11 783 000</u>

Not 21 Fakturerad men ej upparbetad intäkt

<i>Koncern</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Fakturerad intäkt	—	34 000
	<u>—</u>	<u>34 000</u>

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

<i>Koncern</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Upplupna löner och sociala avgifter	55 410 388	54 409 727
Övriga poster	3 839 809	2 727 513
	<u>59 250 197</u>	<u>57 137 240</u>
<i>Moderbolaget</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Upplupna löner och sociala avgifter	1 492 201	1 466 338
Övriga poster	1 262 670	1 689 357
	<u>2 754 871</u>	<u>3 155 695</u>

2024061100426

Not 23 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser		
Koncernen	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	10 500 000	10 500 000
Företagsinteckningar	14 500 000	14 500 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll		
Grupplivförsäkring	525 000	483 000
Summa ställda säkerheter	25 525 000	25 483 000
Eventualförpliktelser		
	Inga	Inga
Moderbolaget	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	10 500 000	10 500 000
Företagsinteckningar	800 000	800 000
Grupplivförsäkring	525 000	483 000
Summa ställda säkerheter	11 825 000	11 783 000
Eventualförpliktelser		
Borgen för dotterbolag om 9 000 000 kr.		

Tranås enligt datum för digitala signaturer

Per Carendi Styrelseordförande	Amanda Johansson
Lars-Göran Thorberg	Mats Melander
Börje Johansson Verkställande direktör	

Min revisionsberättelse har avgivits enligt datum för digital signatur

Kenneth Svensson
Auktoriserad revisor

202403100427

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MATS MELANDER

Styrelseledamot

På uppdrag av: Lars-Göran Thorberg

Serienummer: 19621125xxxx

IP: 85.231.xxx.xxx

2024-03-07 06:00:26 UTC



Lars-Göran Mikael Thorberg

Styrelseledamot

På uppdrag av: Lars-Göran Thorberg

Serienummer: 19670304xxxx

IP: 195.67.xxx.xxx

2024-03-07 07:03:28 UTC



AMANDA JOHANSSON

Styrelseledamot

På uppdrag av: Lars-Göran Thorberg

Serienummer: 19881123xxxx

IP: 94.255.xxx.xxx

2024-03-07 07:46:42 UTC



PER OLOF ANDERS CARENDI

Styrelseledamot

På uppdrag av: Lars-Göran Thorberg

Serienummer: 19480112xxxx

IP: 81.234.xxx.xxx

2024-03-07 09:06:09 UTC



KNUT BÖRJE JOHANSSON

VD/Styrelseledamot

På uppdrag av: Lars-Göran Thorberg

Serienummer: 19541224xxxx

IP: 195.67.xxx.xxx

2024-03-07 12:49:43 UTC



KENNETH SÖREN SVENSSON

Revisor

Serienummer: 19610427xxxx

IP: 80.84.xxx.xxx

2024-03-07 14:44:07 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>



202406100428

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Montico AB, org.nr 556532-4612

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Montico AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen.

Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

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 moderbolaget och koncernen 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på

Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Montico AB för år 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 och verkställande direktören 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 moderbolaget och koncernen 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 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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

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 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.

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.

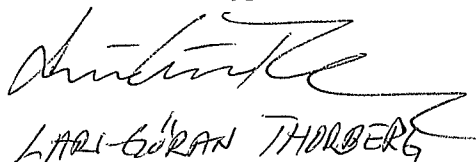
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Tranås enligt datum för min digitala signering

Kenneth Svensson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



LARS-GÖRAN THORBERG

202406190430

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

KENNETH SÖREN SVENSSON

Revisor

Serienummer: 19610427xxxx

IP: 80.84.xxx.xxx

2024-03-07 14:44:07 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Penneo dokumentnyckel: 5JAPF-L2JTX-DQ0WI-DTZVE-WLLPC-AKOE