

Årsredovisning
för
Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist
AB

556841-8189

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-13. 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:

Ola Skinnarmo, Styrelseledamot
2023-12-28

Styrelsen för Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Bolaget bedriver försäljning och arrangemang av resor och utför konferensverksamhet.

Företaget har sitt säte i Solna.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	31 327	26 283	5 296	16 879	30 022
Resultat efter finansiella poster	610	2 285	-1 265	-744	2 198
Soliditet (%)	25	16	14	23	24
Avkastning på eget kap. (%)	17	72	-59	-24	53

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 102 443	748 133	2 900 576
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		748 133	-748 133	0
Årets resultat			333 225	333 225
Belopp vid årets utgång	50 000	2 850 576	333 225	3 233 801

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 850 576
årets vinst	333 225
	3 183 801
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	2 000 000
i ny räkning överföres	1 183 801
	3 183 801

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		31 326 684	26 282 525
Övriga rörelseintäkter		491 925	228 379
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		31 818 609	26 510 904
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-485 656	-335 238
Övriga externa kostnader		-29 140 817	-22 621 275
Personalkostnader	1	-1 617 873	-1 207 675
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-11 588	-11 588
Övriga rörelsekostnader		0	-49 198
Summa rörelsekostnader		-31 255 934	-24 224 974
Rörelseresultat		562 675	2 285 930
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		49 085	300
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 842	-1 158
Summa finansiella poster		47 243	-858
Resultat efter finansiella poster		609 918	2 285 072
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-1 000 000
Förändring av periodiseringsfonder		-170 000	-330 000
Summa bokslutsdispositioner		-170 000	-1 330 000
Resultat före skatt		439 918	955 072
Skatter			
Skatt på årets resultat		-106 693	-206 939
Årets resultat		333 225	748 133

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Hyresrätter och liknande rättigheter	2	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		0	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	11 590	23 178
Summa materiella anläggningstillgångar		11 590	23 178
Summa anläggningstillgångar		11 590	23 178
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		160 293	106 474
Summa varulager		160 293	106 474
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 010 700	3 404 879
Övriga fordringar		1 293 915	127 917
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 056 578	4 978 585
Summa kortfristiga fordringar		7 361 193	8 511 381
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		6 758 792	11 588 855
Summa kassa och bank		6 758 792	11 588 855
Summa omsättningstillgångar		14 280 278	20 206 710
SUMMA TILLGÅNGAR		14 291 868	20 229 888

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 850 576	2 102 443
Årets resultat		333 225	748 133
Summa fritt eget kapital		3 183 801	2 850 576
Summa eget kapital		3 233 801	2 900 576
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		500 000	330 000
Summa obeskattade reserver		500 000	330 000
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		8 633 655	12 711 385
Leverantörsskulder		908 084	2 497 339
Skulder till koncernföretag		35 000	1 000 000
Skatteskulder		260 206	181 057
Övriga skulder		70 848	89 337
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		650 274	520 194
Summa kortfristiga skulder		10 558 067	16 999 312
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 291 868	20 229 888

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 alternativregeln.

Detta innebär att projekten upptages till nedlagd utgift med avdrag för fakturerade dellikvider.

Vinstavräkning sker när arbetet avslutats.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Hyresrätter och liknande rättigheter 3 år

Materiella anläggningstillgångar

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.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 1 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	1,5	1,5

Not 2 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	245 000	245 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	245 000	245 000
Ingående avskrivningar	-245 000	-245 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-245 000	-245 000
Utgående redovisat värde	0	0

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	57 942	57 942
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	57 942	57 942
Ingående avskrivningar	-34 764	-23 176
Årets avskrivningar	-11 588	-11 588
Utgående ackumulerade avskrivningar	-46 352	-34 764
Utgående redovisat värde	11 590	23 178

Not 4 Uppgifter om moderföretag

Namn	Org.nr	Säte
Skinnarmo Consulting AB	556576-9469	Solna

Moderbolaget äger 91% av aktierna i bolaget.

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckningar	2 500 000	2 500 000
	2 500 000	2 500 000

Bankgarantier har ställts till Kammarkollegiet och avser resegarantier på 1 100 000 SEK.

Stockholm, Den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-12-09

Ola Skinnarmo
Ola Skinnarmo
Ordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-10

Camilla Beijron
Camilla Beijron
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist AB, org.nr 556841-8189

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist 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 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. Risker 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 Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Expeditionsresor Skinnarmo & Sundquist 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.

Revisorers 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.

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.

Stockholm 2023-12-10

Camilla Beijron

Camilla Beijron

Auktoriserad revisor