

Årsredovisning för
Valla Sörgård AB
556666-5385

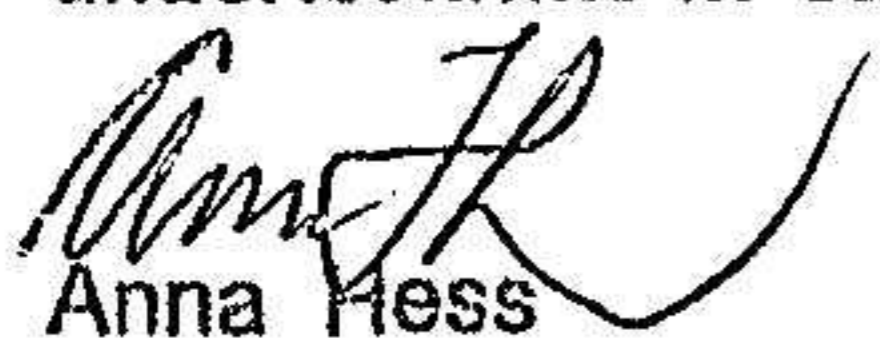
Räkenskapsåret
2021-07-01 - 2022-06-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-11.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.


Anna Hess
Verkställande direktör
2024-01-11

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Valla Sörgård AB, 556666-5385, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska direkt eller via dotterbolag bedriva handel eller tillverkning av läromedel och leksaker samt äga och förvalta aktier.

Bolaget skall även bedriva förmedling och försäljning av prefabricerade fastigheter och idka därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bedriver även bifirman ME Sporthorses där vi förmedlar och försäljer hästar samt bedriver avelsverksamhet.

Bolaget har sitt säte i Sotenäs.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	372 747	480 816	1 808 808
Resultat efter finansiella poster	-51 641	-416 000	111 824
Soliditet %	5	6	11

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	342 976	-216 000
Balanseras i ny räkning		-216 000	216 000
Årets resultat			-51 641
Belopp vid årets utgång	100 000	126 976	-51 641

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2021-07-01- 2022-06-30
Balanserat resultat	126 976
Årets resultat	-51 641
Summa	75 335

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2021-07-01- 2022-06-30
Balanseras i ny räkning	75 335
Summa	75 335

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		372 747	480 816
Förändringar av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbeten för annans räkning		-	60 000
Övriga rörelseintäkter		103 000	46 126
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		475 747	586 942
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-108 629	-182 708
Övriga externa kostnader		-217 177	-282 617
Personalkostnader		-153 154	-408 416
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-45 087	-115 457
Summa rörelsekostnader		-524 047	-989 198
Rörelseresultat		-48 300	-402 256
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		961	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 302	-13 744
Summa finansiella poster		-3 341	-13 744
Resultat efter finansiella poster		-51 641	-416 000
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		-	200 000
Summa bokslutsdispositioner		-	200 000
Resultat före skatt		-51 641	-216 000
Årets resultat		-51 641	-216 000

Balansräkning				
Belopp i kr	Not	2022-06-30	2021-06-30	
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Inventarier, verktyg och installationer	3	43 200	57 603	
Förbättringsutgifter på annans fastighet	2	552 347	583 032	
Summa materiella anläggningstillgångar		595 547	640 635	
Finansiella anläggningstillgångar				
Andelar i koncernföretag	4	616 161	616 161	
Summa finansiella anläggningstillgångar		616 161	616 161	
Summa anläggningstillgångar		1 211 708	1 256 796	
Omsättningstillgångar				
Varulager m.m.				
Råvaror och förnödenheter		915 000	915 000	
Förskott till leverantörer		4 260	-	
Summa varulager m.m.		919 260	915 000	
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		83 472	71 472	
Övriga fordringar		55 875	83 995	
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1	-	
Summa kortfristiga fordringar		139 348	155 467	
Kassa och bank				
Kassa och bank		1 249 052	1 284 825	
Summa kassa och bank		1 249 052	1 284 825	
Summa omsättningstillgångar		2 307 660	2 355 292	
SUMMA TILLGÅNGAR		3 519 368	3 612 088	

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
Belopp i kr			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		126 975	342 976
Årets resultat		-51 641	-216 000
Summa fritt eget kapital		75 334	126 976
Summa eget kapital		175 334	226 976
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		2 986 282	3 050 900
Summa långfristiga skulder		2 986 282	3 050 900
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		134 411	180 576
Leverantörsskulder		32 649	37 374
Skatteskulder		-	1 092
Övriga skulder		175 692	100 171
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	14 999
Summa kortfristiga skulder		357 752	334 212
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 519 368	3 612 088

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod.

Not 2 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	613 717	613 717
Utgående anskaffningsvärden	613 717	613 717
Ingående avskrivningar	-30 685	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-30 685	-30 685
Utgående avskrivningar	-61 370	-30 685
Redovisat värde	552 347	583 032

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 141 159	1 069 159
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	-	72 000
Utgående anskaffningsvärden	1 141 159	1 141 159
Ingående avskrivningar	-1 083 556	-998 784
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-14 402	-84 772
Utgående avskrivningar	-1 097 958	-1 083 556
Redovisat värde	43 201	57 603

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2021-07-01- 2022-06-30	2020-07-01- 2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	616 161	616 161
Utgående anskaffningsvärden	616 161	616 161
Redovisat värde	616 161	616 161

Innehav av andelar i koncernföretag

Uppgifter om dotterföretagen

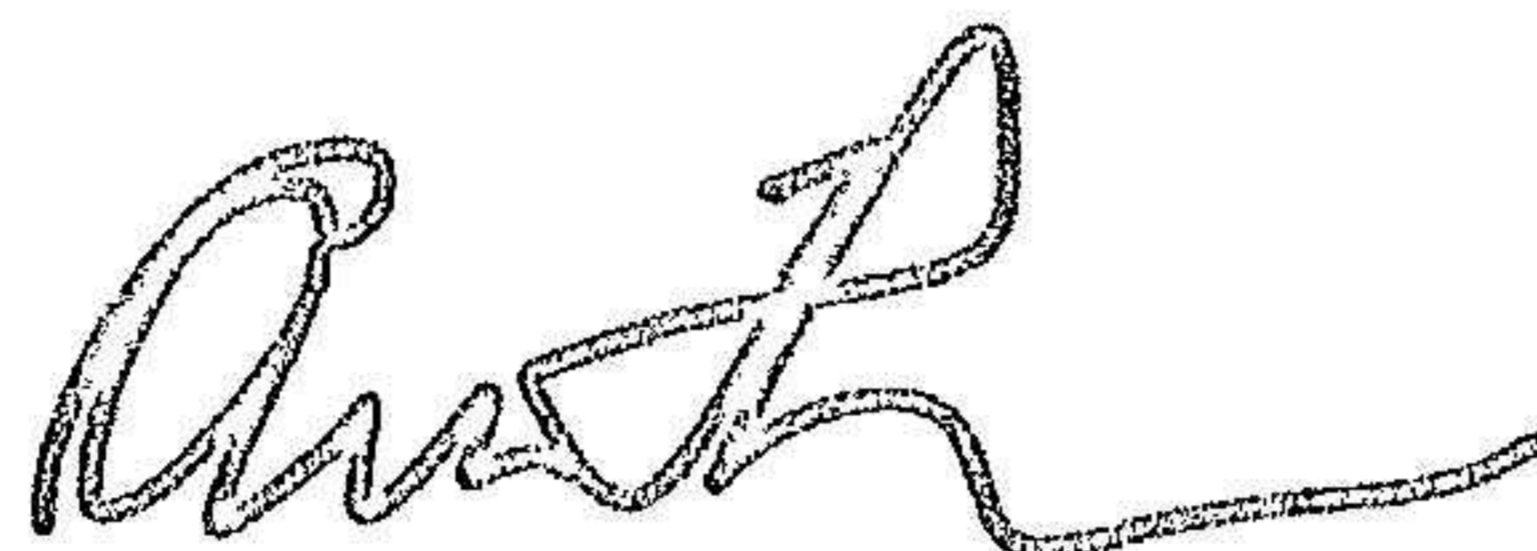
<i>Dotterföretag</i>	<i>Organisationsnummer</i>	<i>Säte</i>
AB Zenitab Läromedel	556440-2575	Sotenäs

Innehav av andelar i koncernföretag

<i>Dotterföretag</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Redovisat värde</i>
AB Zenitab Läromedel	100	616 161

2024011204293

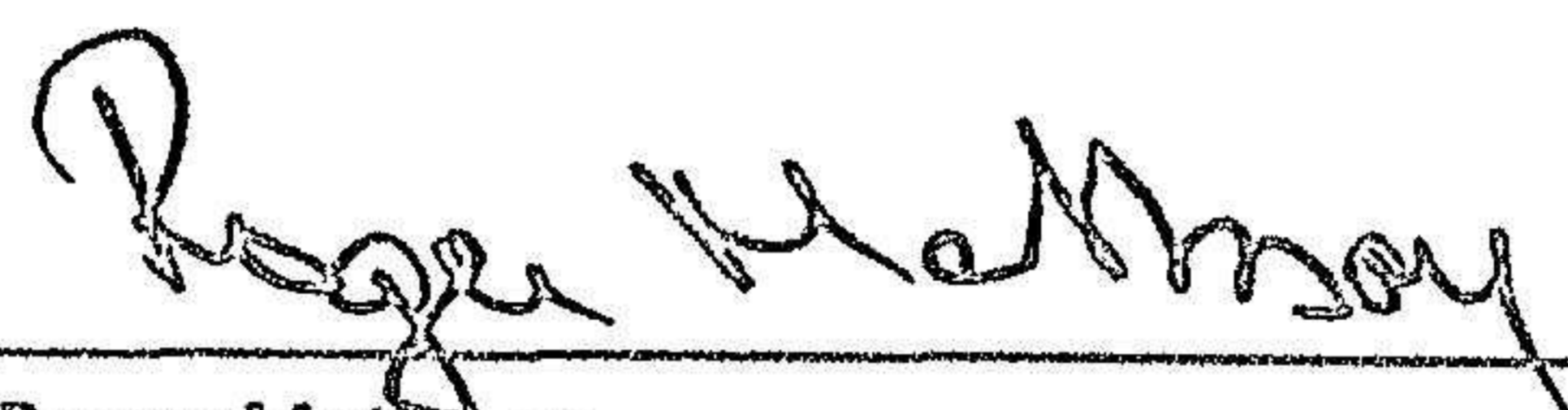
Underskrifter



Anna Hess
Verkställande Direktör

2024-01-11
Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-11



Roger Mattsson
Auktoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Valla Sörgård AB, org. nr 556666-5385.

Rapport om årsredovisningen

Uttalande med reservation, inget uttalande görs respektive uttalande

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Valla Sörgård AB för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen, förutom de möjliga effekterna av det förhållande som beskrivs i avsnittet *Grund för uttalanden*, upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Valla Sörgård ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet *Grund för uttalanden* varken till- eller avstyrka jag att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Mitt uppdrag som revisor i bolaget upphörde på egen begäran den 23 april 2023 till följd av uteblivet bokslut samt utebliven information från bolagets företrädare trots upprepade påstötningar. Då jag var vald revisor i bolaget vid tidpunkten 2022-06-30 har jag nu från bolaget erhållit ett bokslut för revision. Då detta skall vara Bolagsverket tillhanda senast den 14 januari 2024 har jag inte haft någon möjlighet att utföra en professionell revision enligt gällande regelverk och har därför ingen möjlighet att säkerställa att redovisningen och värderingarna av att balansposterna är korrekta. Jag har ej heller kunnat ta del av räkenskaperna för tiden efter räkenskapsårets utgång. Jag är oberoende i förhållande till Valla Sörgård AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 revisorssed 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 och verkställande direktören 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

Inget uttalande respektive uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Valla Sörgård AB för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30, samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Då jag saknat kontakt med bolagets företrädare har jag heller ingen möjlighet att ta ställning till förvaltningen och orsaken till att årsredovisningen ej upprättats inom föreskriven tid enligt ABL.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet *Grund för uttalande* kan jag varken till- eller avstyrka att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen. Jag kan varken till- eller avstyrka att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Valla Sörgård AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Mitt uttalande ovan baseras på den information som angivits i *Grund för uttalande* avseende årsredovisningen ovan.

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 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.

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 skall 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 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 revisions sed 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 revisions sed 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.

Anmärkningar

Som framgår ovan har bolaget inte upprättat årsredovisningen inom den tid som föreskrivs enligt ABL varför årsstämma ej kunnat hållas enligt ABL 7 kap.10 §.

Kungsbacka 2024-01-11



Roger Mattsson
Auktoriserad revisor