

Årsredovisning

för

Lilla Kloster Rena Rum AB

556963-4230

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 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:

Andreas Westin, Styrelseledamot

2024-06-26

Styrelsen och verkställande direktören för Lilla Kloster Rena Rum AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Företagets verksamhet är att bedriva lokalvård och fastighetsskötsel åt företag och privatpersoner.

Företaget har sitt säte i Klippans kommun, Skåne län.

PHM Sweden AB är ett ledande fastighetsförvaltningsbolag i Norden med fokus på bostads-, kommersiella och offentliga fastigheter. Vi arbetar lokalt med fokus på flexibilitet och erbjuder omfattande tjänster inom teknisk- och ekonomisk fastighetsförvaltning, fastighetsskötsel, drifteknik, mark- och trädgårdsskötsel, anläggningsarbeten, snöröjning och halkbekämpning.

Vi tillhandahåller även tjänster inom bygg- och projektledning.

Koncernuppgifter

Företaget är ett helägt dotterbolag till PHM Sweden AB, org.nr 559206-7952 med säte i Stockholm.

PHM Sweden AB ingår i en koncern där PHM Group Topco Oy, orgnr 3123809-7, upprättar koncernredovisning för den största koncernen. Det utländska moderföretagets koncernredovisning finns att tillgå hos PHM Group Topco OY.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 blev Lilla Kloster Rena Rum AB sålt till PHM Sweden AB (559206-7952).

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	4 202	4 372	4 492	3 422
Resultat efter finansiella poster	79	307	274	329
Soliditet (%)	53,3	55,1	43,2	43,8

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	382 154	240 977	673 131
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		240 977	-240 977	0
Årets resultat			81 842	81 842
Belopp vid årets utgång	50 000	623 131	81 842	754 973

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	623 131
årets vinst	81 842
	704 973
disponeras så att	
i ny räkning överföres	704 973
	704 973

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 202 493	4 371 588
Övriga rörelseintäkter		26 154	26 373
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 228 647	4 397 961
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-319 587	-272 209
Övriga externa kostnader		-811 205	-776 712
Personalkostnader	2	-3 009 496	-3 032 204
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-3 637	-8 646
Summa rörelsekostnader		-4 143 925	-4 089 771
Rörelseresultat		84 722	308 190
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		506	-76
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5 892	-773
Summa finansiella poster		-5 386	-849
Resultat efter finansiella poster		79 336	307 341
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		33 000	0
Förändring av överavskrivningar		-2 728	0
Summa bokslutsdispositioner		30 272	0
Resultat före skatt		109 608	307 341
Skatter			
Skatt på årets resultat		-27 766	-66 364
Årets resultat		81 842	240 977

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	10 003	13 640
Summa materiella anläggningstillgångar		10 003	13 640
Summa anläggningstillgångar		10 003	13 640
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		9 800	5 000
Summa varulager		9 800	5 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		606 451	507 797
Fordringar hos koncernföretag		789 308	756 152
Övriga fordringar		55 388	3 789
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		40 697	27 044
Summa kortfristiga fordringar		1 491 844	1 294 782
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		146 826	187 326
Summa kassa och bank		146 826	187 326
Summa omsättningstillgångar		1 648 470	1 487 108
SUMMA TILLGÅNGAR		1 658 473	1 500 748

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

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

623 131

382 154

Årets resultat

81 842

240 977

Summa fritt eget kapital

704 973

623 131

Summa eget kapital

754 973

673 131

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

160 000

193 000

Ackumulerade överavskrivningar

2 728

0

Summa obeskattade reserver

162 728

193 000

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

13 354

0

Leverantörsskulder

179 566

49 897

Skulder till koncernföretag

107 990

44 917

Skatteskulder

0

69 977

Övriga skulder

174 734

227 684

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

265 128

242 142

Summa kortfristiga skulder

740 772

634 617

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 658 473

1 500 748

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

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.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6	6

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	74 165	74 165
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	74 165	74 165
Ingående avskrivningar	-60 525	-51 879
Årets avskrivningar	-3 637	-8 646
Utgående ackumulerade avskrivningar	-64 162	-60 525
Utgående redovisat värde	10 003	13 640

Not 4 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	200 000	200 000
	200 000	200 000

Stockholm

Ville Rantala
Ville Rantala
Ordförande
2024-06-25

Andreas Westin
Andreas Westin
2024-06-24

Petri Pellonmaa
Petri Pellonmaa
2024-06-24

Magnus Ågren
Magnus Ågren
Verkställande direktör
2024-06-24

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-25

KPMG AB

Fredrik Eklu Sjödén
Fredrik Eklu Sjödén
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lilla Kloster Rena Rum AB , org.nr 556963-4230

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lilla Kloster Rena Rum AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lilla Kloster Rena Rum ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Lilla Kloster Rena Rum AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 9 mars 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Lilla Kloster Rena Rum AB för år 2023 .

Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Lilla Kloster Rena Rum AB år enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsssed 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 revisionsssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

KPMG AB

Fredrik Eklund Sjödén

Fredrik Eklund Sjödén

Auktoriserad revisor