

Årsredovisning för

Kunskapshuset i Haninge AB

556619-9732

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kunskapshuset i Haninge AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 28 december 2023.

Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Haninge den 28 december 2023.



Lars Montelius

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Kunskapshuset i Haninge AB, 556619-9732 får härmed avge årsredovisning för 2022-07-01 - 2023-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2001 och bedriver sedan dess verksamhet inom teknisk/kameral förvaltning jämte utveckling av egna industrifastigheter samt projektering och uppförande av nyproduktion på egen mark.

Bolaget förvaltar fastigheten Nödesta 13:2 och 10:2 i Haninge, där bolaget har ett flertal hyresgäster. Därutöver bedrivs viss utbildningsverksamhet inom transportsektorn samt utförs konsultuppdrag inom bygg- och fastighetsbranschen.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Markarbeten inför en planerad byggnation pågår på fastigheten Nödesta 10:2, vilket kommer utöka antalet lokaler att hyra ut framöver.

Omsättningen skiljer sig mellan föregående år och detta år pga att företaget har fått Trafikverket som ny kund. Trafikverket hyr en större markyta för uppkörning vid förarprov för alla fordonsbehörigheter.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	5 130 148	2 861 723	2 303 738	2 664 912
Resultat efter finansiella poster	-1 609 547	1 177 965	-87 258	629 747
Soliditet, %	20	29	25	25

Förändringar i eget kapital¹

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	500 000	11 037	4 282 879
Årets resultat			-1 954 262
Vid årets slut	500 000	11 037	2 328 617

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 746 106 kr (746 106 kr).

Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Farsta Trafikskola AB, org nr 556207-0416 med säte i Stockholm. 

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	4 282 879
årets resultat	<u>-1 954 262</u>
Totalt	2 328 617
disponeras för	
balanseras i ny räkning	<u>2 328 617</u>
Summa	2 328 617

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

2024011207905

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		5 130 148	2 861 723
Övriga rörelseintäkter		-	55 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		5 130 148	2 916 723
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 612 696	-1 283 320
Personalkostnader	2	-254 604	-245 341
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-382 920	-280 061
Nedskrivningar av omsättningstillgångar utöver normala nedskrivningar		-2 500 000	-
Övriga rörelsekostnader		-25 600	-
Summa rörelsekostnader		-6 775 820	-1 808 722
Rörelseresultat		-1 645 672	1 108 001
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		200 932	205 266
Räntekostnader och liknande resultatposter		-164 807	-135 302
Summa finansiella poster		36 125	69 964
Resultat efter finansiella poster		-1 609 547	1 177 965
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-200 000	-223 215
Summa bokslutsdispositioner		-200 000	-223 215
Resultat före skatt		-1 809 547	954 750
Skatter			
Skatt på årets resultat		-144 715	-199 134
Årets resultat		-1 954 262	755 616

2024011207906

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	9 894 000	10 216 144
Byggnadsinventarier	4	284 287	44 804
Inventarier, verktyg och motorfordon	5	33 681	72 849
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	4 898 005	4 520 576
Summa materiella anläggningstillgångar		15 109 973	14 854 373
Summa anläggningstillgångar		15 109 973	14 854 373
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		159 353	697 066
Övriga fordringar		40 296	2 701 275
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		144 098	25 433
Summa kortfristiga fordringar		343 747	3 423 774
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 875 966	403 113
Summa kassa och bank		1 875 966	403 113
Summa omsättningstillgångar		2 219 713	3 826 887
SUMMA TILLGÅNGAR		17 329 686	18 681 260

2024011207907

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Reservfond		11 037	11 037
Summa bundet eget kapital		511 037	511 037
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		4 282 879	3 527 263
Årets resultat		-1 954 262	755 616
Summa fritt eget kapital		2 328 617	4 282 879
Summa eget kapital		2 839 654	4 793 916
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		868 000	668 000
Summa obeskattade reserver		868 000	668 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	2 240 045	2 540 045
Skulder till koncernföretag	7	9 631 448	9 222 500
Summa långfristiga skulder		11 871 493	11 762 545
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		300 000	350 000
Leverantörsskulder		286 670	362 884
Skatteskulder		60 478	75 087
Övriga skulder		305 286	264 962
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		798 105	403 866
Summa kortfristiga skulder		1 750 539	1 456 799
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 329 686	18 681 260

2024011207908

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Följande avskrivningsprocent har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar.

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>% per år</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	2
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	20

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Personal

Personal

	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Medelantalet anställda		
Bolaget	<u>1</u>	<u>1</u>
Summa	1	1 <i>η</i>

Not 3 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	14 081 583	13 076 083
-Nyanskaffningar		1 005 500
	<u>14 081 583</u>	<u>14 081 583</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 865 439	-3 627 086
-Årets avskrivning enligt plan	-322 144	-238 353
	<u>-4 187 583</u>	<u>-3 865 439</u>
Redovisat värde vid årets slut	9 894 000	10 216 144

Fastigheten saknar taxeringsvärde.

Not 4 Byggnadsinventarier

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	261 498	261 498
-Nyanskaffningar	286 691	
Vid årets slut	<u>548 189</u>	<u>261 498</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-216 694	-198 154
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-47 208	-18 540
Vid årets slut	<u>-263 902</u>	<u>-216 694</u>
Redovisat värde vid årets slut	284 287	44 804

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	175 840	175 840
-Avyttringar och utrangeringar	-48 000	
Vid årets slut	<u>127 840</u>	<u>175 840</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-102 991	-79 823
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	22 400	
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-13 568	-23 168
Vid årets slut	<u>-94 159</u>	<u>-102 991</u>
Redovisat värde vid årets slut	33 681	72 849

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2023-06-30	2022-06-30
Vid årets början	4 520 576	3 941 963
Investeringar	377 429	578 613
Redovisat värde vid årets slut	4 898 005	4 520 576

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Ställda säkerheter		
Övriga skulder till kreditinstitut		
Fastighetsinteckningar	7 150 000	7 150 000
Summa ställda säkerheter	7 150 000	7 150 000

Eventalförpliktelser

Eventalförpliktelser	Inga	Inga
----------------------	------	------

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Med tanke på den generella oron i världen och kriget i b.l.a. Ukraina, stigande inflation samt andra kostnadsökningar, bevakar styrelsen utvecklingen och vidtar möjliga åtgärder för att minska bolagets risker.

Not 9 Övriga långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	11 281 448	10 972 500
	11 281 448	10 972 500

Underskrifter

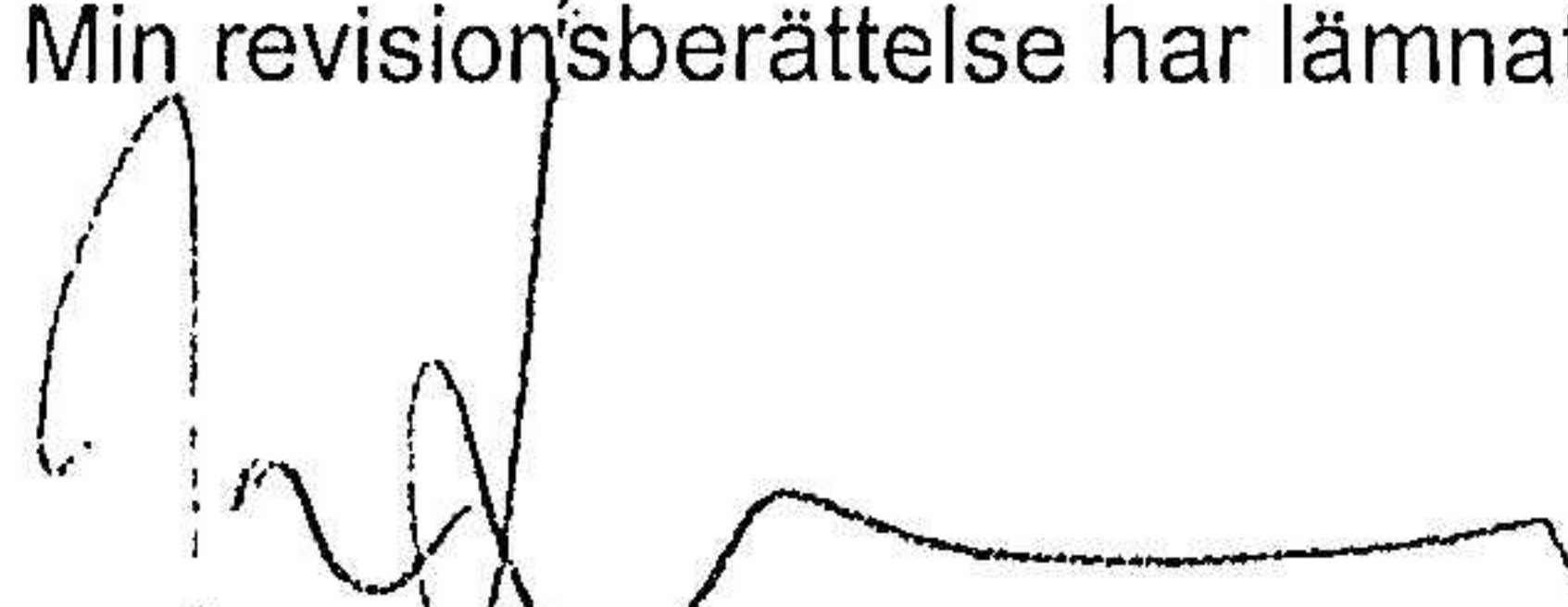
Haninge den 28 december 2023.



Lars Montelius

Min revisionsberättelse har lämnats den

28/12-23.



Jan Lejonhird
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kunskapshuset i Haninge AB

Org.nr 556619-9732

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kunskapshuset i Haninge 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 Kunskapshuset i Haninge ABs finansiella ställning per den 2023-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kunskapshuset i Haninge 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 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 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 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 Kunskapshuset i Haninge 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 Kunskapshuset i Haninge 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 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 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 28 december 2023

Jan Lejonhird
Godkänd revisor

Fotokopierens överensstämmelse
med originalt intygas: