

Årsredovisning

EntreRios AB

556837-4101

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 – 2024-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-20. 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:
Carlos Arturo Rios Ariza
2025-01-13

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet så som svetsarbeten, uthyrning av personal, konsultverksamhet inom byggbranschen samt metallåtervinning och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2307-2406	2207-2306	2107-2206	2007-2106
Nettoomsättning	5 190	6 309	5 566	4 500
Resultat efter finansiella poster	-1 012	300	632	-164
Soliditet %	20	34	29	22

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	1 941 845	232 677
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		232 677	-232 677
- Årets resultat			-951 515
- Belopp vid årets utgång	50 000	2 174 523	-951 515

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 174 523
Årets resultat	-951 515
Summa	1 223 008

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 223 008
Summa	1 223 008

RESULTATRÄKNING

1

	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 190 201	6 308 968
Övriga rörelseintäkter	111 349	418 572
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 301 550	6 727 540
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-850 513	-1 474 547
Övriga externa kostnader	-1 222 660	-1 617 035
Personalkostnader	2 -3 200 474	-2 708 872
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-348 452	-399 318
Övriga rörelsekostnader	-40 253	0
Summa rörelsekostnader	-5 662 352	-6 199 772
Rörelseresultat	-360 802	527 768
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	402	256
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-373 069	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-278 046	-228 334
Summa finansiella poster	-650 713	-228 078
Resultat efter finansiella poster	-1 011 515	299 690
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	60 000	0
Summa bokslutsdispositioner	60 000	0
Resultat före skatt	-951 515	299 690
Skatter		
Skatt på årets resultat	0	-67 013
Årets resultat	-951 515	232 677

BALANSRÄKNING

1, 3

		2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	4 740 661	4 857 452
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	5 000	57 804
Inventarier, verktyg och installationer	6	101 098	320 207
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>4 846 759</i>	<i>5 235 463</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7	373 069	0
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	0	41 650
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>373 069</i>	<i>41 650</i>
Summa anläggningstillgångar		5 219 828	5 277 113
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		50 000	70 000
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>50 000</i>	<i>70 000</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		627 366	954 778
Fordringar hos koncernföretag		115 673	0
Övriga fordringar		104 292	25 257
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		188 235	92 872
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>1 035 566</i>	<i>1 072 907</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 000	189 970
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>3 000</i>	<i>189 970</i>
Summa omsättningstillgångar		1 088 566	1 332 877
SUMMA TILLGÅNGAR		6 308 394	6 609 990

BALANSRÄKNING

	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 174 523	1 941 845
Årets resultat	-951 515	232 677
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 223 008</i>	<i>2 174 522</i>
Summa eget kapital	1 273 008	2 224 522
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	0	60 000
Summa obeskattade reserver	0	60 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	9, 10	3 377 255
Övriga skulder		188 283
Summa långfristiga skulder		3 565 538
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit		495 190
Övriga skulder till kreditinstitut	10	295 680
Leverantörsskulder		197 673
Skatteskulder		42 349
Övriga skulder		338 280
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		100 676
Summa kortfristiga skulder		1 469 848
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 308 394	6 609 990

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda 2024-06-30 2023-06-30

Medelantalet anställda	5	4
------------------------	---	---

Not 3 Ställda säkerheter 2024-06-30 2023-06-30

Företagsinteckningar	550 000	550 000
----------------------	---------	---------

Fastighetsinteckningar	3 941 000	3 941 000
------------------------	-----------	-----------

Summa ställda säkerheter	4 491 000	4 491 000
--------------------------	-----------	-----------

Not 4 Byggnader och mark 2024-06-30 2023-06-30

Ingående anskaffningsvärden	5 731 700	5 731 700
-----------------------------	-----------	-----------

Utgående anskaffningsvärden	5 731 700	5 731 700
-----------------------------	-----------	-----------

Ingående avskrivningar	-874 248	-757 457
------------------------	----------	----------

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar	-116 791	-116 791
---------------------	----------	----------

Utgående avskrivningar	-991 039	-874 248
------------------------	----------	----------

Redovisat värde	4 740 661	4 857 452
-----------------	-----------	-----------

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar 2024-06-30 2023-06-30

Ingående anskaffningsvärden	394 180	394 180
-----------------------------	---------	---------

Utgående anskaffningsvärden	394 180	394 180
-----------------------------	---------	---------

Ingående avskrivningar	-336 376	-269 914
------------------------	----------	----------

Förändringar av avskrivningar

Årets avskrivningar	-52 804	-66 462
---------------------	---------	---------

Utgående avskrivningar	-389 180	-336 376
------------------------	----------	----------

Redovisat värde	5 000	57 804
-----------------	-------	--------

Not 6	Inventarier, verktyg och installationer	2024-06-30	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	2 146 428	2 106 108
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	40 320
	Försäljningar/utrangeringar	-110 978	-
	Utgående anskaffningsvärden	2 035 450	2 146 428
	Ingående avskrivningar	-1 826 222	-1 610 156
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	70 725	-
	Årets avskrivningar	-178 855	-216 066
	Utgående avskrivningar	-1 934 352	-1 826 222
	Redovisat värde	101 098	320 206

Not 7	Andelar i koncernföretag	2024-06-30	2023-06-30
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Lämnade aktieägartillskott	704 488	-
	Omklassificeringar	41 650	-
	Utgående anskaffningsvärden	746 138	-
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Årets nedskrivningar	-373 069	-
	Utgående nedskrivningar	-373 069	-
	Redovisat värde	373 069	-

Uppgifter om dotterföretagen 2024

	Org.nr	Säte
Aqua Solaris Sweden AB	556957-9302	Huddinge

Not 8	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2024-06-30	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	41 650	-
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	41 650
	Omklassificeringar	-41 650	-
	Utgående anskaffningsvärden	0	41 650
	Redovisat värde	0	41 650

Not	9	Långfristiga skulder	2024-06-30	2023-06-30
-----	---	----------------------	------------	------------

		Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	2 344 558	2 432 261
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------	-----------	-----------

Not	10	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2024-06-30	2023-06-30
-----	----	-------------------------------------------------------------	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 3 672 935 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

		Övriga skulder till kreditinstitut	3 377 255	2 927 629
--	--	------------------------------------	-----------	-----------

Kortfristiga skulder

		Övriga skulder till kreditinstitut	295 680	149 652
--	--	------------------------------------	---------	---------

Not	11	Koncernuppgifter
-----	----	------------------

Företaget som utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enl not 7, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap 3 §.

UNDERSKRIFTER

Huddinge

Carlos Arturo Rios Ariza

Carlos Arturo Rios Ariza

2024-12-20

Elvia Rosa Rios

Elvia Rosa Rios

2024-12-20

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-12-20

Bigitta Sundman

Bigitta Sundman

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Entrerios AB, org.nr 556837-4101

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Entrerios AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Entrerios ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 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 Entrerios 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 Entrerios AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Entrerios 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.

Anmärkning

Bolaget har under räkenskapsåret inte i rätt tid betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Danderyd
2024-12-20

Bigitta Sundman
Bigitta Sundman
Auktoriserad revisor