

Årsredovisning

Kvarnsjön Entreprenad AB

Org.nr 556608-3225

Räkenskapsår 2023-01-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-29. 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:

Anna Öqvist, Styrelseledamot

2024-11-11

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2024-04-30

Styrelsen för Kvarnsjön Entreprenad AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Styrelsens säte: Södertälje

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsulttjänster samt uthyrning av hotell.

Bolaget har sitt säte i Södertälje.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har förlängt räkenskapsåret till 20240430 i och med aktierna är sålda till moderbolaget Kallfors Holding AB.

Flerårsöversikt (tkr)	2023/24 (16 mån)	2022	2021	2020
Nettoomsättning	400	275	290	225
Resultat efter finansiella poster	14	-9	3	-83
Balansomslutning	2 316	2 273	2 414	2 679
Soliditet (%)	82	83	79	82

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Bolaget har bytt räkenskapsår därmed avser denna årsredovisning ett förlängt räkenskapsår på 16 månader, som medför en större ökning i nettoomsättningen.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 775 608	-9 367	1 886 241
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-9 367	9 367	0
Årets resultat				11 253	11 253
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 766 241	11 253	1 897 494

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 766 241
årets vinst	11 253
	1 777 494
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 777 494
	1 777 494

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2024-04-30	-2022-12-31
		(16 mån)	
<hr/>			
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		400 000	275 000
Övriga rörelseintäkter		0	56 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		400 000	331 000
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-179 132	-192 373
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-207 047	-148 024
Summa rörelsekostnader		-386 179	-340 397
Rörelseresultat		13 821	-9 397
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		278	30
Summa finansiella poster		278	30
Resultat efter finansiella poster		14 099	-9 367
<hr/>			
Resultat före skatt		14 099	-9 367
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 846	0
Årets resultat		11 253	-9 367

Balansräkning	Not	2024-04-30	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	1 877 224	2 044 646
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	13 533	28 200
Inventarier, verktyg och installationer	4	37 834	11 200
Summa materiella anläggningstillgångar		1 928 591	2 084 046
Summa anläggningstillgångar		1 928 591	2 084 046
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		31 250	108 750
Övriga fordringar		143	17 923
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		9 143	0
Summa kortfristiga fordringar		40 536	126 673
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		346 678	62 076
Summa kassa och bank		346 678	62 076
Summa omsättningstillgångar		387 214	188 749
SUMMA TILLGÅNGAR		2 315 805	2 272 795

Balansräkning	Not	2024-04-30	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 766 241	1 775 608
Årets resultat		11 253	-9 367
Summa fritt eget kapital		1 777 494	1 766 241
Summa eget kapital		1 897 494	1 886 241
<i>Långfristiga skulder</i>			
	5		
Skulder till koncernföretag		344 000	0
Summa långfristiga skulder		344 000	0
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		0	588
Skatteskulder		19 415	0
Övriga skulder		19 896	350 966
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		35 000	35 000
Summa kortfristiga skulder		74 311	386 554
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		2 315 805	2 272 795

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	33 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Byggnader och mark

	2024-04-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 194 139	4 194 139
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 194 139	4 194 139
Ingående avskrivningar	-2 149 493	-2 023 669
Årets avskrivningar	-167 422	-125 824
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 316 915	-2 149 493
Utgående redovisat värde	1 877 224	2 044 646

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-04-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	55 000	55 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	55 000	55 000
Ingående avskrivningar	-26 800	-15 800
Årets avskrivningar	-14 667	-11 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-41 467	-26 800
Utgående redovisat värde	13 533	28 200

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 058 087	2 058 087
Inköp	51 592	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 109 679	2 058 087
Ingående avskrivningar	-2 046 887	-2 035 687
Årets avskrivningar	-24 958	-11 200
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 071 845	-2 046 887
Utgående redovisat värde	37 834	11 200

Not 5 Långfristiga skulder

Bolaget har inga skulder som förfaller senare än 5 år

Not 6 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser.

Södertälje 2024-10-29

Anna Öqvist
Anna Öqvist
Ordförande

Lars Flyning
Lars Flyning

Johan Flyning
Johan Flyning

Elin Sandin
Elin Sandin

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-10-29

Ernst & Young AB

Johanna Eklöf
Johanna Eklöf
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kvarnsjön Entreprenad AB, org.nr 556608-3225

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kvarnsjön Entreprenad AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2024-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kvarnsjön Entreprenad ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 Kvarnsjön Entreprenad 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.

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 uppger, 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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, förfälskning, 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 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

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Kvarnsjön Entreprenad AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Kvarnsjön Entreprenad 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.

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

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 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 revisionssed 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 revisionssed 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 överträdelser 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 ha vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Nyköping den 29 oktober 2024

Ernst & Young AB

Johanna Margareta Eklöf

Johanna Margareta Eklöf

Auktoriserad revisor