

Årsredovisning för

Gnesta & Södertälje Halkbana AB

556822-9107

Räkenskapsåret

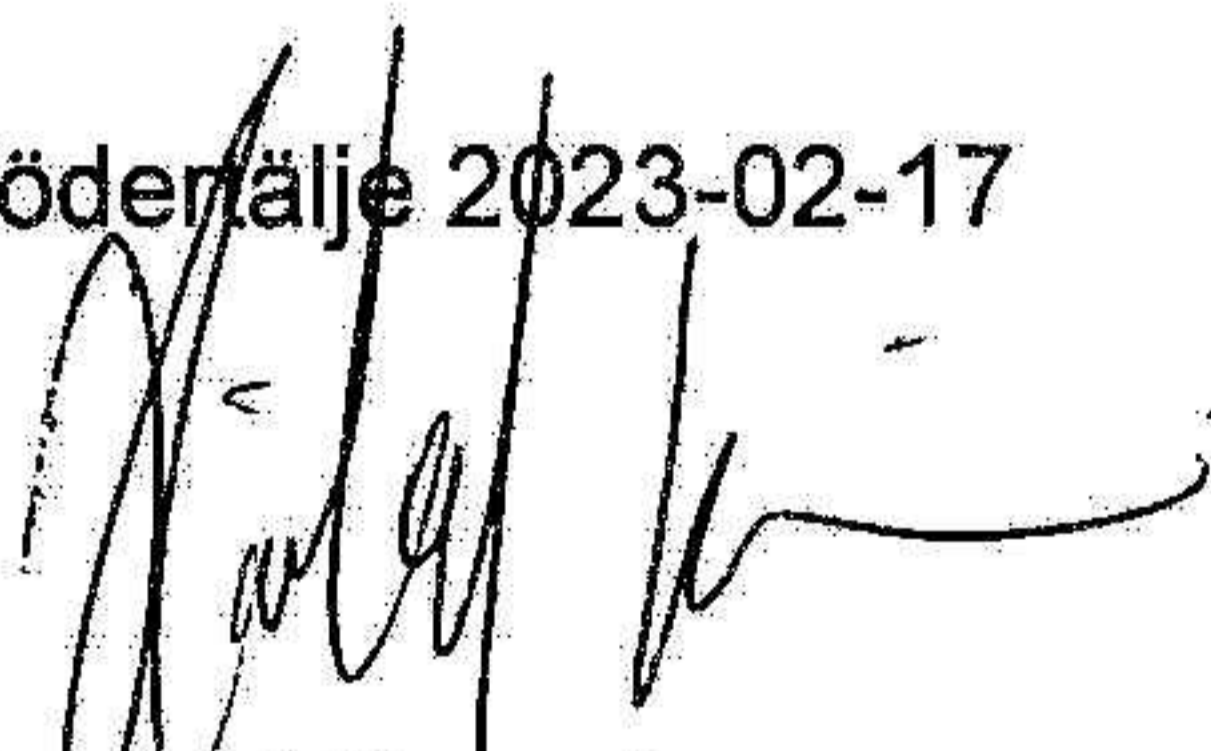
2021-09-01 - 2022-08-31**Innehållsförteckning:****Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gnesta & Södertälje Halkbana AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2023-02-17. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Södertälje 2023-02-17



Habibul Kawmi
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Gnesta & Södertälje Halkbana AB, 556822-9107, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Södertälje registrerades år 2010 och bedriver sedan 2012 riskutbildningar för körkortselever såsom halkutbildning och riskmedvetenhet samt säkerhetstänkande i trafiken.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har arrenderat ut verksamheten under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	5 178 732	7 270 969	8 281 326	6 801 794
Resultat efter finansiella poster	-130 606	1 797 509	4 441 377	2 594 838
Soliditet, %	93	87	83	84

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		14 316 957
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Utdelning			-1 250 000
Årets resultat			50 441
Vid årets slut	50 000		13 117 398

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 13 117 398 kronor, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	13 066 957
årets resultat	50 441
Totalt	13 117 398
disponeras för	
balanseras i ny räkning	13 117 398
Summa	13 117 398

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>	<i>2020-09-01- 2021-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		5 178 732	7 270 969
Övriga rörelseintäkter		558 393	434 497
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		5 737 125	7 705 466
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 079 762	-758 438
Övriga externa kostnader		-430 685	-522 967
Personalkostnader	2	-3 571 388	-3 821 236
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-763 281	-772 669
Summa rörelsekostnader		-5 845 116	-5 875 310
Rörelseresultat		-107 991	1 830 156
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-22 615	-32 647
Summa finansiella poster		-22 615	-32 647
Resultat efter finansiella poster		-130 606	1 797 509
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		200 000	1 000 000
Summa bokslutsdispositioner		200 000	1 000 000
Resultat före skatt		69 394	2 797 509
Skatter			
Skatt på årets resultat		-18 952	-609 011
Årets resultat		50 442	2 188 498

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	3 725 685	3 887 875
Inventarier, verktyg och installationer	5	951 930	1 699 274
Summa materiella anläggningstillgångar		4 677 615	5 587 149
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	50 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	7	5 755 750	5 505 050
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 805 750	5 555 050
Summa anläggningstillgångar		10 483 365	11 142 199
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		753 645	1 457 880
Övriga fordringar		16 487	39 697
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		874 102	1 042 813
Summa kortfristiga fordringar		1 644 234	2 540 390
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 500 313	3 567 369
Summa kassa och bank		2 500 313	3 567 369
Summa omsättningstillgångar		4 144 547	6 107 759
SUMMA TILLGÅNGAR		14 627 912	17 249 958

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		13 066 957	12 128 459
Årets resultat		50 442	2 188 498
Summa fritt eget kapital		13 117 399	14 316 957
Summa eget kapital		13 167 399	14 366 957
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	8	500 000	700 000
Summa obeskattade reserver		500 000	700 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder	9	40 143	347 957
Summa långfristiga skulder		40 143	347 957
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		35 230	62 459
Skatteskulder		12 682	429 692
Övriga skulder		681 022	1 235 979
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		191 436	106 914
Summa kortfristiga skulder		920 370	1 835 044
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 627 912	17 249 958

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

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 och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Markanläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5

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

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Medelantalet anställda	6	8
Summa	6	8

Not 3 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Byggnader och mark	162 190	162 193
Inventarier, verktyg och installationer	601 091	610 476
Summa	763 281	772 669

Not 4 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 262 548	5 262 548
Vid årets slut	5 262 548	5 262 548
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 374 673	-1 212 480
-Årets avskrivning enligt plan	-162 190	-162 193
Vid årets slut	-1 536 863	-1 374 673
Redovisat värde vid årets slut	3 725 685	3 887 875

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 829 619	3 785 870
-Nyanskaffningar	-	364 999
-Avyttringar och utrangeringar	-365 636	-321 250
Vid årets slut	3 463 983	3 829 619
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 130 345	-1 835 765
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	219 383	315 896
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-601 091	-610 476
Vid årets slut	-2 512 053	-2 130 345
Redovisat värde vid årets slut	951 930	1 699 274

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	50 000	-
-Förvärv	-	50 000
Redovisat värde vid årets slut	50 000	50 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Gnesta HK Fastigheter AB, 559327-6024, Södertälje	500	100	50 000
			50 000

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 505 050	-
-Tillkommande fordringar	250 700	5 505 050
Redovisat värde vid årets slut	5 755 750	5 505 050

Not 8 Periodiseringsfonder

	2022-08-31	2021-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	-	200 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	500 000	500 000
	500 000	700 000

Av periodiseringsfonder utgör 107 000 kronor (fg år 149 800 kronor) uppskjuten skatt.

Not 9 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-08-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	-
	-

Not 10 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Tillgångar med äganderättsförbehåll	772 591	1 307 248
Summa ställda panter och säkerheter	772 591	1 307 248

Eventalförpliktelser

Övriga eventalförpliktelser	INGA	INGA
Summa eventalförpliktelser		

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter balansdagen har bolaget ansökt om nytt tillstånd att bedriva riskutbildning, men har fått avslag från Transportstyrelsen. Bolaget har även förvärvat andelar i ett intressebolag.

Underskrifter

Södertälje 2023-01-

Hanibal Kawmi
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-01-

Ninos Turgay
Auktoriserad revisor FAR SRS

Detta dokument har undertecknats digitalt

Underskrifterna har gjorts med sådan Avancerad Elektronisk
Underskrift som regleras i EU:s förordning nr 910/2014

FILNAMN

Gnesta & Södertälje Halkbana AB 2022-08-1 årsredovisning.pdf

ÄRENDET SKAPADES AV

Ninos Turgay

ÄRENDEREFERENS

1553336

*Följande undertecknare har godkänt innehållet i detta dokument och
försäkrat att lämnade personuppgifter är korrekta.**

Namn: HANIBAL KAWMI
Identifikationstyp: Svensk e-legitimation **
Datum & Tid: 2023-02-16 21:11:07 +01:00

Namn: NINOS TURGAY
Identifikationstyp: Svensk e-legitimation **
Datum & Tid: 2023-02-17 17:49:44 +01:00

* För att innehållet i fälten ovan ska vara synligt behöver detta dokument öppnas i Adobe® Acrobat® Reader® eller någon annan PDF-läsare som stödjer visning av signaturinformation.

** Identifiering har gjorts med BankID eller annan e-legitimation som uppfyller DIGGs (Myndigheten för digital förvaltning) krav avseende statens kvalitetsmärke Svensk e-legitimation.

Läs mer på <https://www.digg.se/digital-identitet/e-legitimering>

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gnesta & Södertälje Halkbana AB
Org.nr. 556822-9107

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gnesta & Södertälje Halkbana AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gnesta & Södertälje Halkbana ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Gnesta & Södertälje Halkbana 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 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 de 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. De 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 och verkställande direktörens 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 Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Gnesta & Södertälje Halkbana AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gnesta & Södertälje Halkbana 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 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 ska 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 eller verkställande direktören 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 revisionssed 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 revisionssed 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 och mervärdesskatt. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.
Stockholm den

Ninos Turgay
Auktoriserad revisor / Medlem i Far

Detta dokument har undertecknats digitalt

Underskrifterna har gjorts med sådan Avancerad Elektronisk
Underskrift som regleras i EU:s förordning nr 910/2014

FILNAMN

RB Gnesta & Södertälje Halkbana AB 2022-08-31.pdf

ÄRENDET SKAPADES AV

Ninos Turgay

ÄRENDEREFERENS

1553338

*Följande undertecknare har godkänt innehållet i detta dokument och
försäkrat att lämnade personuppgifter är korrekta.**

Namn: NINOS TURGAY
Identifikationstyp: Svensk e-legitimation **
Datum & Tid: 2023-02-17 17:51:39 +01:00

* För att innehållet i fälten ovan ska vara synligt behöver detta dokument öppnas i Adobe® Acrobat® Reader® eller någon annan PDF-läsare som stödjer visning av signaturinformation.

** Identifiering har gjorts med BankID eller annan e-legitimation som uppfyller DIGGs (Myndigheten för digital förvaltning) krav avseende statens kvalitetsmärke Svensk e-legitimation.

Läs mer på <https://www.digg.se/digital-identitet/e-legitimering>