

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

K Simonson Revisionsbyrå AB startades 1972 och bedriver revisions- och konsultverksamhet. Verksamheten bedrivs i förhyrda lokaler i Kungälv. Verksamheten är under avveckling.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	369	367	356	365	346
Resultat efter finansiella poster	303	308	451	195	160
Soliditet %	93	93	95	95	88

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	100 000	4 077 966	432 866	4 710 832
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-300 000		-300 000
Balanseras i ny räkning			432 866	-432 866	0
Årets resultat				240 039	240 039
Belopp vid årets utgång	100 000	100 000	4 210 832	240 039	4 650 871

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	4 210 832
Årets resultat	240 039
<i>Summa</i>	4 450 871

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	150 000
Balanseras i ny räkning	4 300 871
<i>Summa</i>	4 450 871

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

2023-01-01
2023-12-31

2022-01-01
2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

Nettoomsättning		368 690	367 400
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		368 690	367 400

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader		-87 773	-62 860
Personalkostnader	2, 3	-54 687	-251 072
Summa rörelsekostnader		-142 460	-313 932

Rörelseresultat 226 230 53 468

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		77 401	254 822
Räntekostnader och liknande resultatposter		-412	-60
Summa finansiella poster		76 989	254 762

Resultat efter finansiella poster 303 219 308 230

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder	4	-	210 000
Summa bokslutsdispositioner		-	210 000

Resultat före skatt 303 219 518 230

Skatter

Skatt på årets resultat		-63 180	-85 364
-------------------------	--	---------	---------

Årets resultat 240 039 432 866

2024021600253

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

5

Andra långfristiga fordringar

1 000 000

1 000 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 000 000

1 000 000

Summa anläggningstillgångar

1 000 000

1 000 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

40 275

19 750

Övriga fordringar

31 710

22 017

Summa kortfristiga fordringar

71 985

41 767

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

3 947 218

3 884 844

Summa kortfristiga placeringar

3 947 218

3 884 844

Kassa och bank

Kassa och bank

209 561

398 852

Summa kassa och bank

209 561

398 852

Summa omsättningstillgångar

4 228 764

4 325 463

SUMMA TILLGÅNGAR

5 228 764

5 325 463

2024021600254

2024021600255

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>200 000</i>	<i>200 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	4 210 832	4 077 966
Årets resultat	240 039	432 866
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>4 450 871</i>	<i>4 510 832</i>
Summa eget kapital	4 650 871	4 710 832
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	6 280 000	280 000
Summa obeskattade reserver	280 000	280 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	12 603	–
Skatteskulder	–	35 787
Övriga skulder	7 275 914	269 688
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9 376	29 156
Summa kortfristiga skulder	297 893	334 631
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 228 764	5 325 463

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Löner och andra ersättningar

	2023	2022
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Styrelse och VD samt motsvarande befattningshavare	40 560	211 520
<i>Totala löner och andra ersättningar</i>	<i>40 560</i>	<i>211 520</i>
<i>Sociala kostnader och pensionskostnader</i>		
Sociala kostnader	5 516	21 596
<i>Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner</i>	<i>46 076</i>	<i>233 116</i>

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Återföring periodiseringsfond	–	310 000
Avsättning periodiseringsfond	–	-100 000
Summa	–	210 000

Not 5 Kapitalförsäkringar och kortfristiga placeringar

Bolagets innehav av kapitalförsäkringar och kortfristiga placeringar har ett marknadsvärde av 5.668 tkr (f.å. 5.643 tkr).

Not 6 Periodiseringsfonder

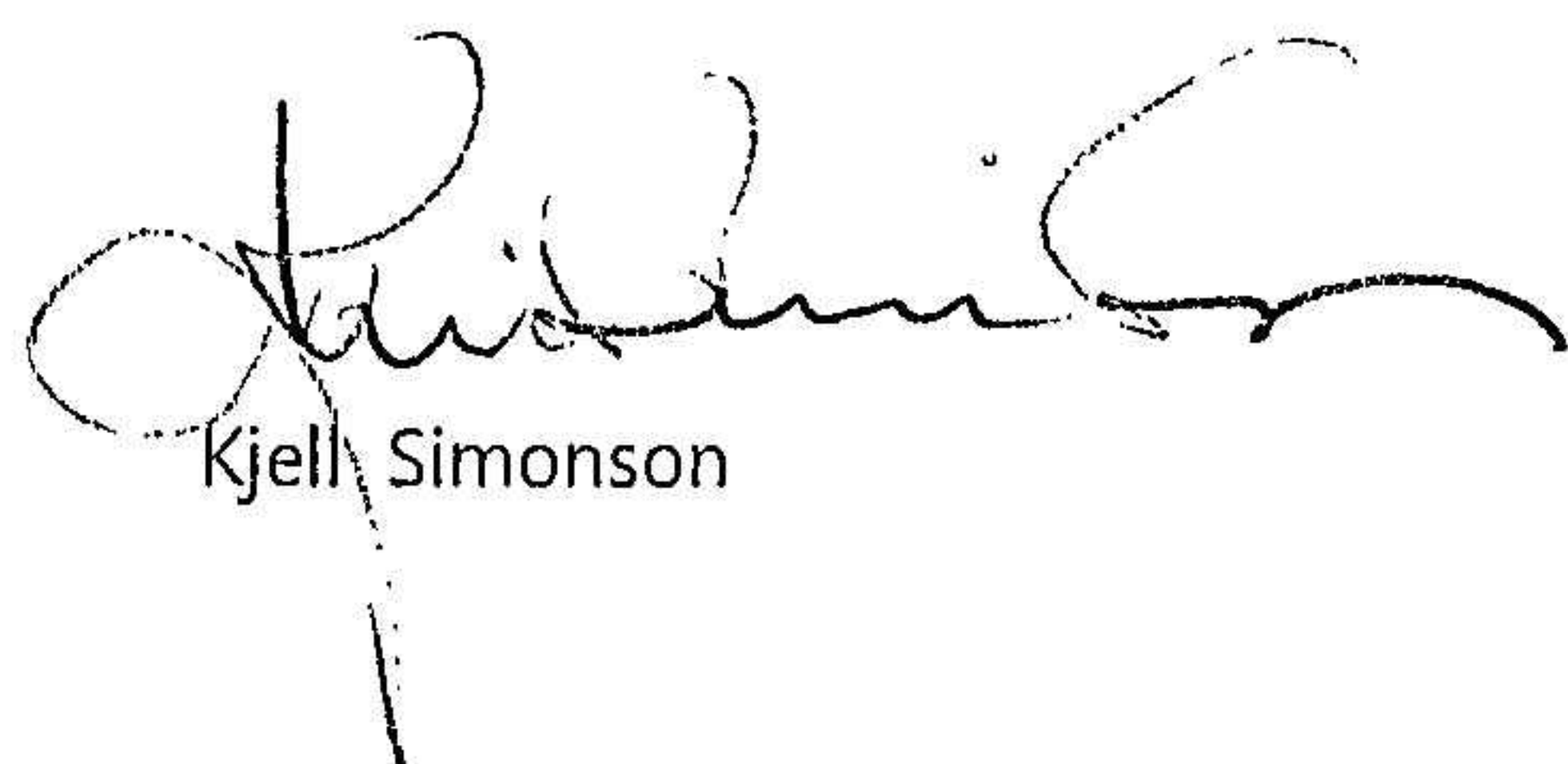
	2023-12-31	2022-12-31
<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
Beskattningsår 2020	80 000	80 000
Beskattningsår 2021	100 000	100 000
Beskattningsår 2022	100 000	100 000
Redovisat värde	280 000	280 000

2024021600257

Not 7	Övriga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Lån aktieägare	242 474	249 343
	Mervärdeskatt	7 314	-4 760
	Personalens källskatter	20 000	20 000
	Arbetsgivaravgifter	6 126	5 105
	Summa	275 914	269 688

UNDERSKRIFTER

Kungälv 2024-02-05



Kjell Simonson