

Årsredovisning

för

Kallhäll Transport & Motor AB

556519-8008

Räkenskapsåret

2021-07-01 - 2022-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-12-13. 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:

Björn Larsson, Styrelseledamot
2022-12-19

Styrelsen för Kallhäll Transport & Motor AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades 1995-07-14 och bedriver transportverksamhet med egna bilar.

Företaget har sitt säte i Järfälla.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21 (18 mån)	2019	2018
Nettoomsättning	5 216	8 403	4 861	6 020
Resultat efter finansiella poster	795	129	48	-437
Soliditet (%)	46	34	21	29

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	733 086	101 097	954 183
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			101 097	-101 097	0
Årets resultat				439 910	439 910
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	834 183	439 910	1 394 093

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	834 183
årets vinst	439 910
	1 274 093
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	439 000
i ny räkning överföres	835 093
	1 274 093

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2021-07-01 -2022-06-30	2020-01-01 -2021-06-30 (18 mån)
Rörelseintäkter, lagerförändringar m m			
Nettoomsättning		5 215 854	8 402 778
Övriga rörelseintäkter		331 116	59 183
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m m		5 546 970	8 461 961
Rörelsekostnader			
Råvaror och underentreprenad		-1 013 333	-1 148 505
Övriga externa kostnader		-1 593 092	-2 449 206
Personalkostnader	1	-1 234 279	-3 057 403
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-844 531	-1 378 073
Övriga rörelsekostnader		0	-97 000
Summa rörelsekostnader		-4 685 235	-8 130 187
Rörelseresultat		861 735	331 774
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 134	344
Räntekostnader och liknande resultatposter		-68 281	-202 876
Summa finansiella poster		-67 147	-202 532
Resultat efter finansiella poster		794 588	129 242
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-240 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-240 000	0
Resultat före skatt		554 588	129 242
Skatter			
Skatt på årets resultat		-114 678	-28 145
Årets resultat		439 910	101 097

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	4 179 123	4 730 115
Summa materiella anläggningstillgångar		4 179 123	4 730 115
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		1 100 000	1 100 000
Andra långfristiga fordringar		161 400	64 188
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 261 400	1 164 188
Summa anläggningstillgångar		5 440 523	5 894 303
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		565 950	642 205
Övriga fordringar		5 330	87 713
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		82 998	52 730
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		64 590	25 125
Summa kortfristiga fordringar		718 868	807 773
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		235 392	95 262
Summa kassa och bank		235 392	95 262
Summa omsättningstillgångar		954 260	903 035
SUMMA TILLGÅNGAR		6 394 783	6 797 338

Balansräkning	Not	2022-06-30	2021-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		834 183	733 086
Årets resultat		439 910	101 097
Summa fritt eget kapital		1 274 093	834 183
Summa eget kapital		1 394 093	954 183
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		1 971 922	1 731 922
Summa obeskattade reserver		1 971 922	1 731 922
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 070 597	1 895 735
Summa långfristiga skulder		1 070 597	1 895 735
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		939 923	892 043
Leverantörsskulder		160 149	85 736
Skulder till koncernföretag		50 000	150 000
Skatteskulder		8 630	0
Övriga skulder		551 344	649 613
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		248 125	438 106
Summa kortfristiga skulder		1 958 171	2 215 498
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 394 783	6 797 338

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och inventarier	5 år
Lastbilar	5 år

Vid beräkning av det avskrivningsbara beloppet för företagets lastbilar har hänsyn tagits till bilarnas beräknade nyttjandeperiod och restvärde. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Not 1 Medelantalet anställda

	2021-07-01 -2022-06-30	2020-01-01 -2021-06-30
Medelantalet anställda	3	4

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-06-30	2021-06-30
Ingående anskaffningsvärden	8 283 507	10 514 027
Inköp	300 489	176 180
Försäljningar/utrangeringar	-104 500	-2 406 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 479 496	8 283 507
Ingående avskrivningar	-3 553 392	-2 513 679
Försäljningar/utrangeringar	97 550	338 360
Årets avskrivningar	-844 531	-1 378 073
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 300 373	-3 553 392
Utgående redovisat värde	4 179 123	4 730 115

Not 3 Ställda säkerheter

	2022-06-30	2021-06-30
Företagsinteckning	170 000	170 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	3 465 597	3 949 627
	3 635 597	4 119 627

Järfälla 2022-12-13

Björn Larsson
Björn Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-12-13

Christina Strokirk
Christina Strokirk
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kallhäll Transport & Motor AB

Org.nr 556519-8008

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kallhäll Transport & Motor AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kallhäll Transport & Motor ABs finansiella ställning per den 2022-06-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kallhäll Transport & Motor AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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, förfälskning, 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 Kallhäll Transport & Motor AB för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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 Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Kallhäll Transport & Motor 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 förtlöpa 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2022-12-13

Christina Strokirk

Christina Strokirk
Auktoriserad revisor