

Kernell Förvaltnings AB

556851-1314

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen upprättar följande årsredovisning.

Samtliga belopp är angivna i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. 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

Hans Olof Kernell, Styrelseledamot

2024-07-30

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades 2011 och bedriver med säte i Östersund verksamhet inom utveckling av programvara och systemstöd till försäljningsorienterade organisationer.

Flerårsöversikt

| | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 | 2021-01-01 - 2021-12-31 | 2020-01-01 - 2020-12-31 |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Nettoomsättning | 3 332 673 | 3 451 264 | 2 023 590 | 2 169 515 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 911 671 | 1 328 077 | 949 739 | 3 626 772 |
| Soliditet (%) | 76 | 91 | 93 | 87 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|-------------------------|---------------|------------------------|------------------|-------------------|
| Vid årets ingång | 50 000 | 8 879 124 | 1 046 412 | 9 975 536 |
| Balanseras i ny räkning | | 1 046 412 | -1 046 412 | 0 |
| Årets resultat | | | 1 422 061 | 1 422 061 |
| Vid årets utgång | 50 000 | 9 925 536 | 1 422 061 | 11 397 597 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

| | |
|----------------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 9 925 536 |
| Årets resultat | 1 422 061 |
| Summa | 11 347 597 |
| Disponeras enligt följande | |
| Utdelas till aktieägare | 0 |
| Balanseras i ny räkning | 11 347 597 |
| Summa | 11 347 597 |

Resultaträkning

| | Not 1 | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|---|----------|----------------------------|----------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 3 332 673 | 3 451 264 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 74 543 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 3 332 673 | 3 525 807 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -199 964 | -197 438 |
| Övriga externa kostnader | | -467 316 | -436 125 |
| Personalkostnader | 2 | -944 545 | -688 122 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -140 175 | -140 176 |
| Summa rörelsekostnader | | -1 752 000 | -1 461 861 |
| Rörelseresultat | | 1 580 673 | 2 063 946 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 14 617 | 47 447 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 337 237 | -776 063 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -20 856 | -7 253 |
| Summa finansiella poster | | 330 998 | -735 869 |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 911 671 | 1 328 077 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -183 000 | 10 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -183 000 | 10 000 |
| Resultat före skatt | | 1 728 671 | 1 338 077 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -306 610 | -291 665 |
| Årets resultat | | 1 422 061 | 1 046 412 |

Balansräkning

| | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 281 518 | 421 694 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 281 518 | 421 694 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | 8 249 800 | 4 164 755 |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 260 396 | 58 597 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 8 510 196 | 4 223 352 |
| Summa anläggningstillgångar | | 8 791 714 | 4 645 046 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 322 518 | 596 043 |
| Övriga fordringar | | 4 029 624 | 3 638 473 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 4 352 142 | 4 234 516 |
| Kortfristiga placeringar | | | |
| Övriga kortfristiga placeringar | | 1 210 403 | 1 207 499 |
| Summa kortfristiga placeringar | | 1 210 403 | 1 207 499 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 2 916 678 | 2 583 627 |
| Summa kassa och bank | | 2 916 678 | 2 583 627 |
| Summa omsättningstillgångar | | 8 479 223 | 8 025 642 |
| Summa tillgångar | | 17 270 937 | 12 670 688 |

Balansräkning

| | Not 1 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Eget kapital och skulder | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 9 925 536 | 8 879 124 |
| Årets resultat | | 1 422 061 | 1 046 412 |
| Summa fritt eget kapital | | 11 347 597 | 9 925 536 |
| Summa eget kapital | | 11 397 597 | 9 975 536 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 2 114 000 | 1 931 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 2 114 000 | 1 931 000 |
| Långfristiga skulder | 6 | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 7 | 1 406 250 | 0 |
| Summa långfristiga skulder | | 1 406 250 | 0 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 151 501 | 78 000 |
| Skatteskulder | | 974 766 | 0 |
| Övriga skulder | | 529 601 | 567 954 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 697 222 | 118 198 |
| Summa kortfristiga skulder | | 2 353 090 | 764 152 |
| Summa eget kapital och skulder | | 17 270 937 | 12 670 688 |

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

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

Avskrivningstider

| Typ av anläggningstillgång | Antal år |
|---|----------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

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 balansomslutningen.

Not 2 - Medelantal anställda

2023-01-01
- 2023-12-31

| | |
|---------------------------------|-----|
| Medelantal anställda under året | 1,0 |
|---------------------------------|-----|

Not 3 - Inventarier, verktyg och installationer

2023-12-31

Anskaffningsvärden

| | |
|-----------------------------|---------|
| Ingående anskaffningsvärden | 702 043 |
| Inköp | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 |

Utgående anskaffningsvärden **702 043**

Avskrivningar

| | |
|------------------------|----------|
| Ingående avskrivningar | -280 350 |
| Årets avskrivningar | -140 175 |

Utgående avskrivningar **-420 525**

Redovisat värde **281 518**

Not 4 - Andra långfristiga värdepappersinnehav

2023-12-31

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Anskaffningsvärden | |
| Ingående anskaffningsvärden | 4 164 755 |
| Inköp | 3 782 493 |
| Omklassificeringar m.m. | 302 552 |
| Utgående anskaffningsvärden | 8 249 800 |
| Redovisat värde | 8 249 800 |

Not 5 - Andra långfristiga fordringar

2023-12-31

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Anskaffningsvärden | |
| Ingående anskaffningsvärden | 58 597 |
| Årets insättningar och lämnade lån | 260 396 |
| Årets uttag och amorteringar | -58 597 |
| Utgående anskaffningsvärden | 260 396 |
| Redovisat värde | 260 396 |

Not 6 - Långfristiga skulder

2023-12-31

| | |
|--|-----------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | 1 406 250 |
|--|-----------|

Not 7 - Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

Banklån som är uppdelat i vad som kommer amorteras inom 12 mån och senare

2023-01-01
- 2023-12-31

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Långfristiga skulder | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 1 406 250 |
| Långfristiga skulder | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 75 000 |

Not 8 - Eventualförpliktelser

2023-01-01
- 2023-12-31

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Borgensåtagande för lån till bolag | 3 487 500 |
| Summa eventualförpliktelser | 3 487 500 |

Underskrifter

Årsredovisning för Kernell Förvaltnings AB, 556851-1314
Avseende räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Elektroniskt underskriven
Stockholm

Hans Olof Kernell
Hans Olof Kernell
Styrelseledamot
2024-06-30