

Årsredovisning

för

Pooltjänst i Uppland Aktiebolag

556315-2304

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-07-15.

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:

Karl John Mattias Vikander, Styrelseledamot

2024-07-15

Styrelsen för Pooltjänst i Uppland Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolaget bedriver åkeri- och taxiverksamhet.

Företaget har sitt säte i Tierp.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	18 071	11 953	14 139	13 167
Resultat efter finansiella poster	1 363	-65	775	1 361
Soliditet (%)	38,8	31,1	37,7	26,3

Omsättningsökning från 2022 till 2023 beror dels på fler fordon i arbete, ytterligare en medarbetare och indexuppräknning på avräkningar för körningar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	12 000	2 497 753	435 135	3 044 888
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			435 135	-435 135	0
Årets resultat				1 087 769	1 087 769
Belopp vid årets utgång	100 000	12 000	2 932 888	1 087 769	4 132 657

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 932 889
årets vinst	1 087 769
	4 020 658
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (200 kronor per aktie)	200 000
i ny räkning överföres	3 820 658
	4 020 658

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	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		18 071 497	11 952 878
Övriga rörelseintäkter		549 955	158 833
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		18 621 452	12 111 711
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-9 515 873	-6 470 319
Övriga externa kostnader		-786 448	-485 088
Personalkostnader	2	-4 560 953	-3 429 487
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 229 907	-1 663 554
Övriga rörelsekostnader		0	-24 629
Summa rörelsekostnader		-17 093 181	-12 073 077
Rörelseresultat		1 528 271	38 634
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		200 000	100 000
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		13 500	4 950
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 382	1
Räntekostnader och liknande resultatposter		-380 591	-208 450
Summa finansiella poster		-165 709	-103 499
Resultat efter finansiella poster		1 362 562	-64 865
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		0	500 000
Summa bokslutsdispositioner		0	500 000
Resultat före skatt		1 362 562	435 135
Skatter			
Skatt på årets resultat		-274 793	0
Årets resultat		1 087 769	435 135

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

9 736 892

10 116 844

Summa materiella anläggningstillgångar

9 736 892

10 116 844

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

422 087

403 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

422 087

403 000

Summa anläggningstillgångar

10 158 979

10 519 844

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 757 277

1 219 594

Övriga fordringar

1 415

114 341

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

384 406

487 646

Summa kortfristiga fordringar

2 143 098

1 821 581

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

50 250

50 250

Summa kortfristiga placeringar

50 250

50 250

Kassa och bank

Kassa och bank

848 238

607 256

Summa kassa och bank

848 238

607 256

Summa omsättningstillgångar

3 041 586

2 479 087

SUMMA TILLGÅNGAR

13 200 565

12 998 931

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		12 000	12 000
Summa bundet eget kapital		112 000	112 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 932 889	2 497 754
Årets resultat		1 087 769	435 135
Summa fritt eget kapital		4 020 658	2 932 889
Summa eget kapital		4 132 658	3 044 889
Obeskattade reserver			
	5		
Ackumulerade överavskrivningar		1 250 000	1 250 000
Summa obeskattade reserver		1 250 000	1 250 000
Långfristiga skulder			
	6, 7		
Övriga skulder		3 488 535	4 255 361
Summa långfristiga skulder		3 488 535	4 255 361
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		2 010 887	2 589 400
Leverantörsskulder		828 700	1 011 630
Skatteskulder		70 381	65 380
Övriga skulder		595 300	162 602
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		824 104	619 669
Summa kortfristiga skulder		4 329 372	4 448 681
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 200 565	12 998 931

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar 15-20 %

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6	5

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 494 281	9 365 617
Inköp	2 100 000	6 506 900
Försäljningar/utrangeringar	-921 910	-1 378 236
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 672 371	14 494 281
Ingående avskrivningar	-4 377 437	-3 901 323
Försäljningar/utrangeringar	671 865	1 187 440
Årets avskrivningar	-2 229 907	-1 663 554
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 935 479	-4 377 437
Utgående redovisat värde	9 736 892	10 116 844

Not 4 Specifikation andelar i intresseföretag

Namn	Antal andelar	Bokfört värde
Aktier i MLT		90 000
Aktier i LBC		2 000
Aktier i Taxi Norra Uppland	64	311 000
Aktier i Taxi Norra Uppland (2023)	4	19 087
		422 087

I enlighet med ÅRL 5:9, 1 st, specificeras inte innehavet ytterligare.

Not 5 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Ackumulerade överavskrivningar	1 250 000	1 250 000
	1 250 000	1 250 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som betalas senare än 1 år efter balansdagen	3 488 535	4 255 358
	3 488 535	4 255 358

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	650 000	650 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	8 511 817	9 062 008
	9 161 817	9 712 008

Tierp 2024-07-12

Karl John Mattias Vikander
Karl John Mattias Vikander

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-07-12

Jan Lilja
Jan Lilja
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Pooltjänst i Uppland Aktiebolag

Org.nr 556315-2304

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Pooltjänst i Uppland Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Pooltjänst i Uppland Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Pooltjänst i Uppland Aktiebolag 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 lämpligt, 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, 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 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 Pooltjänst i Uppland Aktiebolag för räkenskapsåret 2023 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 *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Pooltjänst i Uppland Aktiebolag 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 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

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 2024-07-12

Jan Lilja
Jan Lilja
Auktoriserad revisor