

Årsredovisning

för

Polartrafik i Norr AB

559019-1135

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-26.

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:

Johan Nilsson, Styrelseledamot

2024-06-26

Styrelsen och verkställande direktören för Polartrafik i Norr AB 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

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver åkerirörelse i samarbete med Jetpak.

Företaget har sitt säte i Luleå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Invasionen av Ukraina har ej påverkat bolaget negativt. Styrelsen följer händelseförloppet noga för att minska eventuella kortsiktiga effekter. Den långsiktiga påverkan går inte att bedöma i dagsläget.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	21 562	25 111	24 598	21 391
Resultat efter finansiella poster	392	1 796	1 453	2 056
Soliditet (%)	36,6	41,3	53,8	49,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	392 901	1 057 596	1 500 497
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning		1 057 596	-1 057 596	0
Årets resultat			395 828	395 828
Belopp vid årets utgång	50 000	450 497	395 828	896 325

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	450 497
årets vinst	395 828
	846 325

disponeras så att i ny räkning överföres	846 325
	846 325

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		21 562 343	25 110 705
Övriga rörelseintäkter		60 734	466 079
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		21 623 077	25 576 784
Rörelsekostnader			
Lejda transporter		-5 363 477	-7 961 513
Övriga externa kostnader		-6 703 856	-6 905 367
Personalkostnader	2	-9 033 182	-8 800 076
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-96 698	-98 858
Summa rörelsekostnader		-21 197 213	-23 765 814
Rörelseresultat		425 864	1 810 970
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		735	1 101
Räntekostnader och liknande resultatposter		-34 338	-16 248
Summa finansiella poster		-33 603	-15 147
Resultat efter finansiella poster		392 261	1 795 823
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		134 000	-455 000
Summa bokslutsdispositioner		134 000	-455 000
Resultat före skatt		526 261	1 340 823
Skatter			
Skatt på årets resultat		-130 433	-283 227
Årets resultat		395 828	1 057 596

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

111 823

218 874

Summa materiella anläggningstillgångar

111 823

218 874

Summa anläggningstillgångar

111 823

218 874

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

2 922 171

3 286 461

Fordringar hos koncernföretag

2 334 723

2 633 000

Övriga fordringar

270 762

134 874

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 175 411

2 357 016

Summa kortfristiga fordringar

7 703 067

8 411 351

Kassa och bank

Kassa och bank

20 000

20 000

Summa kassa och bank

20 000

20 000

Summa omsättningstillgångar

7 723 067

8 431 351

SUMMA TILLGÅNGAR

7 834 890

8 650 225

Balansräkning

Not

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

450 497

392 901

Årets resultat

395 828

1 057 596

Summa fritt eget kapital

846 325

1 450 497

Summa eget kapital

896 325

1 500 497

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

2 480 000

2 614 000

Summa obeskattade reserver

2 480 000

2 614 000

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

4

864 175

559 145

Leverantörsskulder

1 318 497

1 327 807

Skulder till koncernföretag

30 188

0

Övriga skulder

1 016 760

1 302 867

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 228 945

1 345 909

Summa kortfristiga skulder

4 458 565

4 535 728

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 834 890

8 650 225

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:

Inventarier, verktyg och installationer 5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	14	14

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	625 322	978 470
Inköp	37 684	248 195
Försäljningar/utrangeringar	-57 708	-601 343
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	605 298	625 322
Ingående avskrivningar	-406 448	-689 724
Försäljningar/utrangeringar	9 671	382 134
Årets avskrivningar	-96 698	-98 858
Utgående ackumulerade avskrivningar	-493 475	-406 448
Utgående redovisat värde	111 823	218 874

Not 4 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 000 000	1 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	864 175	0

Not 5 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Gemstone Invest AB, org nr 559019-1259, med säte i Luleå.

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 850 000	1 850 000
	1 850 000	1 850 000

Luleå 2024-06-26

Johan Nilsson
Johan Nilsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-26

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Thomas Taavo
Thomas Taavo
Auktoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Polartrafik i Norr AB, org.nr 559019-1135

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Polartrafik i Norr AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Polartrafik i Norr ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Polartrafik i Norr AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Polartrafik i Norr AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Polartrafik i Norr AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Polartrafik i Norr AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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. Den 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Luleå den 26 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Thomas Taavo
Auktoriserad revisor