

Årsredovisning
för
Neoplan Syd Aktiebolag
556088-2879
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Neoplan Syd Aktiebolag intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2024-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 28 juni 2024


Joachim Bay

Styrelsen och verkställande direktören för Neoplan Syd Aktiebolag får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver verkstadsrörelse och försäljning av reservdelar till bussar och lastbilar i Helsingborg, Lund och Malmö. Helsingborg bedriver även sadelmakeri.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Policy

En del i vår affärsidé och huvudsakliga målsättning som vi alla skall jobba efter är att med utbildad och kunnig personal samt moderna hjälpmedel tillgodose kundernas önskemål och leva upp till deras förväntningar om service, punktlighet och vänligt bemötande.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Neoplan Väst Aktiebolag, org nr 556374-5560, vilket har säte i Stockholm. Koncernredovisning upprättas av moderbolaget.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	73 108	68 715	49 869	50 629	48 381
Resultat efter finansiella poster	-2 290	2 324	2 865	4 460	1 286
Balansomslutning	55 802	55 574	33 824	22 632	18 558
Soliditet (%)	16	15	19	41	31

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100	20	6 354	1 831	8 305
Disposition enligt beslut av årsstämman:			1 831	-1 831	0
Årets resultat				390	390
Belopp vid årets utgång	100	20	8 185	390	8 695

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	8 184 890
årets vinst	389 677
	8 574 567

disponeras så att i ny räkning överföres	8 574 567
---	-----------

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

2024071809676

Resultaträkning

tkr

Not
1

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

73 108

68 715

Övriga rörelseintäkter

603

135

73 711

68 850

Rörelsens kostnader

Reservdelar och förnödenheter

-46 527

-33 852

Övriga externa kostnader

2

-7 659

-14 763

Personalkostnader

3

-21 745

-17 665

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

-372

-257

Övriga rörelsekostnader

-58

-7

-76 361

-66 544

Rörelseresultat

4

-2 650

2 306

Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

377

37

Räntekostnader och liknande resultatposter

-17

-19

360

18

Resultat efter finansiella poster

-2 290

2 324

Bokslutsdispositioner

2 800

0

Resultat före skatt

510

2 324

Skatt på årets resultat

5

-120

-493

Årets resultat

st

390

1 831

Balansräkning

tkr

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

6

1 093

526

Förbättringsutgifter på annans fastighet

7

98

109

1 191

635

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

8

350

350

Summa anläggningstillgångar

1 541

985

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Reservdelar och förnödenheter

18 774

14 689

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

8 899

21 875

Fordringar hos koncernföretag

13 985

8 520

Aktuella skattefordringar

1 474

1 118

Övriga fordringar

125

748

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

9 005

5 315

33 488

37 576

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

17

17

Kassa och bank

9

1 982

2 307

Summa omsättningstillgångar

54 261

54 589

SUMMA TILLGÅNGAR

94

55 802

55 574

Balansräkning

tkr

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100

100

Reservfond

20

20

120

120

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

8 185

6 354

Årets resultat

390

1 831

8 575

8 185

Summa eget kapital

8 695

8 305

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

37 735

30 257

Skulder till koncernföretag

2 250

7 750

Övriga skulder

1 443

1 370

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

5 679

7 892

Summa kortfristiga skulder

47 107

47 269

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

55 802

55 574

st

Noter

tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Pågående tjänsteuppdrag

Företaget vinstavräknar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförs. Pågående, ej fakturerade tjänsteuppdrag, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete och redovisas i posten Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Förbättringsutgifter på annans fastighet	5
Inventarier, verktyg och installationer	20

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Det innebär att leasingavgiften kostnadsförs i resultaträkningen linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

87

Inkomstskatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Utgiften för ersättningar till anställda redovisas som en kostnad. Sådana ersättningar till anställda som inte betalats ut på balansdagen redovisas som en skuld.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Arvode till revisorer

	2023	2022
Gothia Revision AB		
Revisionsuppdrag	48	44
	48	44

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	35	32

Not 4 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Under räkenskapsåret har bolaget sålt varor och tjänster till koncernföretag till ett värde av 1 462 (681). Bolaget har under året köpt in varor och tjänster från koncernföretag till ett värde av 4 242 (6 307).

97

Not 5 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-120	-476
Justering avseende tidigare år	0	-17
Totalt redovisad skatt	-120	-493

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		510		2 324
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-105	20,60	-479
Ej avdragsgilla kostnader	3,64	-19	0,63	-15
Ej skattepliktiga intäkter	-0,72	4	-0,01	0
Redovisad effektiv skatt	23,52	-120	21,23	-493

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 221	4 073
Inköp	928	199
Försäljningar/utrangeringar	0	-51
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 149	4 221
Ingående avskrivningar	-3 695	-3 500
Försäljningar/utrangeringar	0	51
Årets avskrivningar	-361	-246
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 056	-3 695
Utgående redovisat värde	1 093	526

ST

Not 7 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	226	226
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	226	226
Ingående avskrivningar	-117	-106
Årets avskrivningar	-11	-11
Utgående ackumulerade avskrivningar	-128	-117
Utgående redovisat värde	98	109

Not 8 Andelar i koncernföretag

Bolaget äger 1% i JCB Fastighets KB.

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	350	350
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	350	350
Utgående redovisat värde	350	350

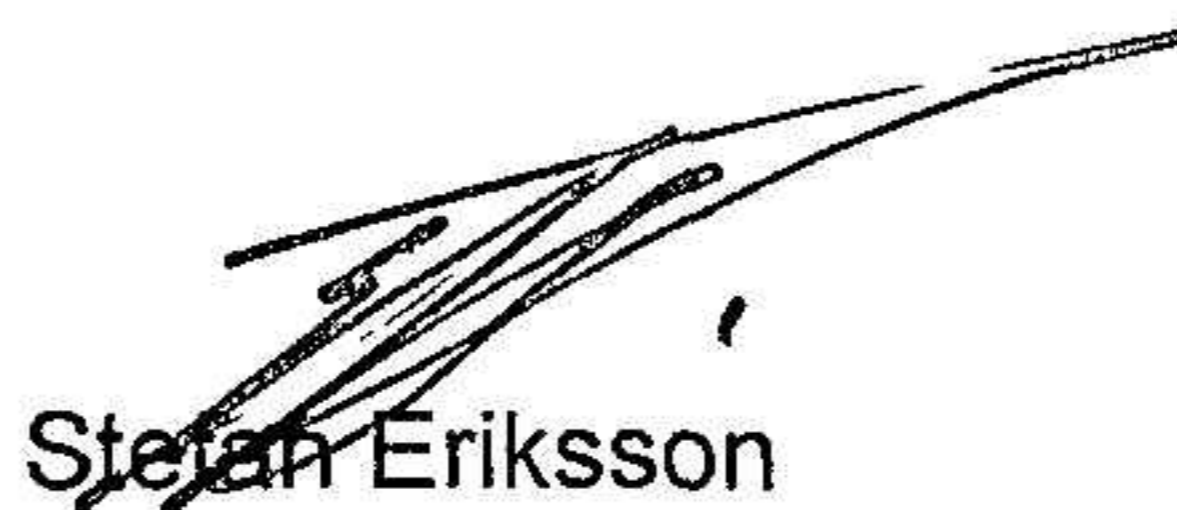
Not 9 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	2 000	2 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckningar	2 000	2 000
St	2 000	2 000

Stockholm 2024-06-28



Joachim Bay
Verkställande direktör



Stefan Eriksson



Claus Bay

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28



Stellan Jeanson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Neoplan Syd Aktiebolag

Org.nr 556088-2879

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Neoplan Syd Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Neoplan Syd Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Neoplan Syd 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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

24

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Neoplan Syd 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Neoplan Syd Aktiebolag enligt god revisors sed 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 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. 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

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 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.

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 revisions sed 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 28 juni 2024



Stellan Jeanson
Auktoriserad revisor