

Årsredovisning
för
Kallhäll Transport & Motor AB
556519-8008

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-21. 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
2024-10-23

Styrelsen för Kallhäll Transport & Motor AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

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)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21 (18 mån)
Nettoomsättning	4 851	4 396	5 216	8 403
Resultat efter finansiella poster	753	-363	795	129
Soliditet (%)	41	48	46	34

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	835 093	245 307	1 200 400
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-220 000		-220 000
Balanseras i ny räkning			245 307	-245 307	0
Årets resultat				476 771	476 771
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	860 400	476 771	1 457 171

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	860 399
årets vinst	476 771
	1 337 170
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	541 000
i ny räkning överföres	796 170
	1 337 170

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	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m m			
Nettoomsättning		4 850 981	4 396 038
Övriga rörelseintäkter		383 917	336 170
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m m		5 234 898	4 732 208
Rörelsekostnader			
Råvaror och underentreprenad		-613 444	-531 195
Övriga externa kostnader		-1 689 180	-1 833 781
Personalkostnader	1	-1 430 371	-1 453 883
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-548 788	-578 394
Övriga rörelsekostnader		0	-618 000
Summa rörelsekostnader		-4 281 783	-5 015 253
Rörelseresultat		953 115	-283 045
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 443	62
Räntekostnader och liknande resultatposter		-201 275	-79 557
Summa finansiella poster		-199 832	-79 495
Resultat efter finansiella poster		753 283	-362 540
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-150 000	688 000
Summa bokslutsdispositioner		-150 000	688 000
Resultat före skatt		603 283	325 460
Skatter			
Skatt på årets resultat		-126 512	-80 153
Årets resultat		476 771	245 307

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	4 381 431	1 825 589
Summa materiella anläggningstillgångar		4 381 431	1 825 589
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		441 000	661 000
Andra långfristiga fordringar		60 000	96 810
Summa finansiella anläggningstillgångar		501 000	757 810
Summa anläggningstillgångar		4 882 431	2 583 399
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		528 980	310 199
Övriga fordringar		40 932	-9 686
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		135 522	1 699 211
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		61 218	75 590
Summa kortfristiga fordringar		766 652	2 075 314
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		692 135	0
Summa kassa och bank		692 135	0
Summa omsättningstillgångar		1 458 787	2 075 314
SUMMA TILLGÅNGAR		6 341 218	4 658 713

Balansräkning	Not	2024-06-30	2023-06-30
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		860 399	835 092
Årets resultat		476 771	245 307
Summa fritt eget kapital		1 337 170	1 080 399
Summa eget kapital		1 457 170	1 200 399
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		1 433 922	1 283 922
Summa obeskattade reserver		1 433 922	1 283 922
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 904 502	129 694
Summa långfristiga skulder		1 904 502	129 694
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	3	0	134 439
Övriga skulder till kreditinstitut		630 620	939 923
Leverantörsskulder		76 138	88 893
Skulder till koncernföretag		63 750	125 625
Skatteskulder		10 958	-39 021
Övriga skulder		522 430	581 396
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		241 728	213 443
Summa kortfristiga skulder		1 545 624	2 044 698
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 341 218	4 658 713

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

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Medelantalet anställda	3	3

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	4 210 786	8 479 496
Inköp	3 334 100	56 690
Försäljningar/utrangeringar	-606 300	-4 325 400
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 938 586	4 210 786
Ingående avskrivningar	-2 385 197	-4 300 373
Försäljningar/utrangeringar	376 830	2 493 570
Årets avskrivningar	-548 788	-578 394
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 557 155	-2 385 197
Utgående redovisat värde	4 381 431	1 825 589

Not 3 Checkräkningskredit

	2024-06-30	2023-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	170 000	170 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	134 439

Not 4 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Företagsinteckning	170 000	170 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	2 535 121	1 718 594
	2 705 121	1 888 594

Stockholm 2024-10-21

Björn Larsson
Björn Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-10-21

Richard Lindberg
Richard Lindberg
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 1 juli 2023 till 30 juni 2024.

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 30 juni 2024 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 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 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. 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

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.

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 1 juli 2023 till 30 juni 2024 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 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 tryggt 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 ersättningskyldighet 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 försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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.

Stockholm den 21 oktober 2024

Richard Lindberg
Richard Lindberg
Auktoriserad revisor