

Årsredovisning

Junior & Company i Stockholm AB

556668-6662

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-02. 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:
Daniel De La Cruz Morales
2024-10-04

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom persontransport samt bygg och städtjänster. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Dotterföretag

P-Bil Stockholm AB, 559072-8564, bedriver bilreparationsverksamhet samt uthyrning av bussar. Nettoomsättningen har

varit 1 449 tkr. Resultat efter finansnetto 29 tkr. Inköp har skett från P-bil Stockholm AB med 976 tkr.

Järfälla Ulvsättra Fastighet AB, 559152-0852, bedriver fastighetsförvaltning. Nettoomsättning har varit 270 tkr. Resultat efter finansnetto -115 tkr. Inköp från Järfälla Ulvsättra Fastighet AB har skett med 270 tkr.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2305-2404	2205-2304	2105-2204	2005-2104
Nettoomsättning	52 541	47 563	37 516	20 851
Resultat efter finansiella poster	6 910	2 044	7 021	-855
Soliditet %	46	55	52	45

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	9 600	9 128 917	1 435 433
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-500 000	
- Balanseras i ny räkning			1 435 433	-1 435 433
- Årets resultat				845 161
- Belopp vid årets utgång	100 000	9 600	10 064 350	845 161

	Totalt
- Belopp vid årets ingång	10 673 950
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>	
- Utdelning	-500 000
- Balanseras i ny räkning	0
- Årets resultat	845 161
- Belopp vid årets utgång	11 019 111

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	10 064 350
Årets resultat	845 161
<i>Summa</i>	<i>10 909 511</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	1 000 000
Balanseras i ny räkning	9 909 511
<i>Summa</i>	<i>10 909 511</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

		2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		52 540 738	47 562 874
Övriga rörelseintäkter		4 681 807	643 033
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		57 222 545	48 205 907
Rörelsekostnader			
Fordonskostnader och förnödenheter	2	-28 059 720	-25 797 288
Övriga externa kostnader		-5 447 220	-3 146 782
Personalkostnader	3	-15 063 363	-13 974 620
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 728 441	-2 266 763
Övriga rörelsekostnader		-103 863	-802 389
Summa rörelsekostnader		-50 402 607	-45 987 842
Rörelseresultat		6 819 938	2 218 065
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		500 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		78 375	66 352
Räntekostnader och liknande resultatposter		-488 440	-240 573
Summa finansiella poster		89 935	-174 221
Resultat efter finansiella poster		6 909 873	2 043 844
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-110 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		0	-659 000
Förändring av överavskrivningar		-5 669 332	407 766
Summa bokslutsdispositioner		-5 779 332	-251 234
Resultat före skatt		1 130 541	1 792 610
Skatter			
Skatt på årets resultat		-285 380	-357 177
Årets resultat		845 161	1 435 433

BALANSRÄKNING

1

		2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	18 811 572	8 115 865
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		18 811 572	8 115 865
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	6 700 000	6 700 000
Övriga långfristiga fordringar	6	148 000	25 000
Långfristig fordran närstående bolag	7	110 000	396 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		6 958 000	7 121 000
Summa anläggningstillgångar		25 769 572	15 236 865
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		6 505 720	5 993 514
Övriga fordringar	7	2 045 470	759 355
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 684 828	2 193 394
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		13 236 018	8 946 263
<i>Kassa och bank</i>	8		
Kassa och bank		1 153 954	746 200
<i>Summa kassa och bank</i>		1 153 954	746 200
Summa omsättningstillgångar		14 389 972	9 692 463
SUMMA TILLGÅNGAR		40 159 544	24 929 328

BALANSRÄKNING

	2024-04-30	2023-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	9 600	9 600
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>109 600</i>	<i>109 600</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	10 064 350	9 128 917
Årets resultat	845 161	1 435 433
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>10 909 511</i>	<i>10 564 350</i>
Summa eget kapital	11 019 111	10 673 950
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	1 517 000	1 517 000
Akkumulerade överavskrivningar	7 986 829	2 317 497
Summa obeskattade reserver	9 503 829	3 834 497
Långfristiga skulder	9	
Övriga skulder till kreditinstitut	10 8 931 785	2 281 876
Summa långfristiga skulder	8 931 785	2 281 877
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	10 3 048 264	1 570 992
Leverantörsskulder	3 093 614	2 019 479
Skulder till koncernföretag	1 147 248	1 963 258
Skatteskulder	0	356 851
Övriga skulder	513 152	414 906
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 902 541	1 813 518
Summa kortfristiga skulder	10 704 819	8 139 004
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	40 159 544	24 929 328

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Koncernredovisning har ej upprättats med hänvisning till årsredovisningslagen, 7kap 3§.

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar. Hänsyn har tagits till väsentligt restvärde.

Fordon och maskiner 5-7år

Övriga inventarier 5år

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	14,29-20	5-7

Not 2 Leasing

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal maskiner uppgår till 2 687 411kr (föregående år 1 953 391kr)

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller enligt nedan:

2305-2404 2205-2304

Inom ett år: 2 780 484 2 136 448

Senare än ett år, inom fem år 9 529 650 6 472 111

Not 3 Medelantalet anställda

2024-04-30

2023-04-30

Medelantalet anställda

28

26

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	15 917 533	17 032 187
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Inköp	19 246 170	4 411 746
	Försäljningar/utrangeringar	-11 650 620	-5 526 400
	Utgående anskaffningsvärden	23 513 083	15 917 533
	Ingående avskrivningar	-7 598 668	-6 998 534
	Förändringar av avskrivningar		
	Försäljningar/utrangeringar	4 828 598	1 661 395
	Omklassificeringar	-	5 234
	Årets avskrivningar	-1 728 441	-2 266 763
	Utgående avskrivningar	-4 498 511	-7 598 668
	Ingående nedskrivningar	-203 000	-203 000
	Utgående nedskrivningar	-203 000	-203 000
	Redovisat värde	18 811 572	8 115 865

Not 5	Andelar i koncernföretag	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	7 458 000	7 458 000
	Utgående anskaffningsvärden	7 458 000	7 458 000
	Ingående nedskrivningar	-758 000	-758 000
	Utgående nedskrivningar	-758 000	-758 000
	Redovisat värde	6 700 000	6 700 000

Uppgifter om dotterföretagen 2024

	Org.nr	Säte	Antal andelar	Eget kapital	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
P-bil i Stockholm AB	559072-8654	Järfälla	500					50 000
Järfälla Ulvsättra Fastighets AB	559152-0852	Järfälla	500					6 650 000

Uppgifter om dotterföretagen 2023

	Org.nr	Säte	Antal andelar	Eget kapital	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
P-Bil i Stockholm AB	559072-8654	Järfälla	500					50 000
Järfälla Ulvsättra Fastighet AB	559152-0852	Järfälla	500					6 650 000

Not 6	Övriga långfristiga fordringar	2024-04-30	2023-04-30
	Inbetald deponi ABT	25 000	25 000
	Tillkommande inbetald deponi hyreskontrakt	123 000	-
	Summa	148 000	25 000

Not 7	Lån till närstående företag	2024-04-30	2023-04-30
	Långfristig fordran på närstående företag	110 000	396 000
	Övriga fordringar	264 000	330 000
	Summa	374 000	726 000

Lån om 374 000 kr (fg år 726 000kr) till närstående företaget Fredansson Utbildningscenter AB har delats upp på följande poster i balansräkningen enligt ovan. Lånet är kommersiellt och marknadsmässig ränta utgår. Amortering av lånet har skett med 352 000 kronor under räkenskapsåret.

Not 8	Checkräkningskredit	2024-04-30	2023-04-30
	<i>Säkerheter</i>		
	Beviljad kredit	1 750 000	1 750 000

Not 9	Långfristiga skulder	2024-04-30	2023-04-30
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	1 725 003	0

Not 10 poster	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera	2024-04-30	2023-04-30
---------------	--	------------	------------

Företagets skulder till kreditinstitut om 11 980 049 kronor (föregående år 3 852 867kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	8 931 782	2 281 876
------------------------------------	-----------	-----------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	3 048 267	1 570 992
------------------------------------	-----------	-----------

Not 11	Ställda säkerheter	2024-04-30	2023-04-30
	Företagsinteckningar	5 745 000	5 745 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	14 600 804	5 036 805
	Summa ställda säkerheter	20 345 804	10 781 805

Not	12	Eventualförpliktelser	2024-04-30	2023-04-30
		Borgen för dotterföretag (Järfälla Ulvsättra Fastighet AB)	3 783 525	4 031 625

UNDERSKRIFTER

Stockholm enligt nedanstående elektroniska underskrift

Daniel De La Cruz Morales

Daniel De La Cruz Morales

2024-10-01

Stockholm enligt nedanstående elektroniska underskrift 2024-10-02

Lennart Röcklinger

Lennart Röcklinger

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Junior & Company i Stockholm AB
Org.nr 556668-6662

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Junior & Company i Stockholm AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Junior & Company i Stockholm ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 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 Junior & Company i Stockholm 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. Den 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 revisions sed 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 Junior & Company i Stockholm AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 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.

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Junior & Company i Stockholm AB 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 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:

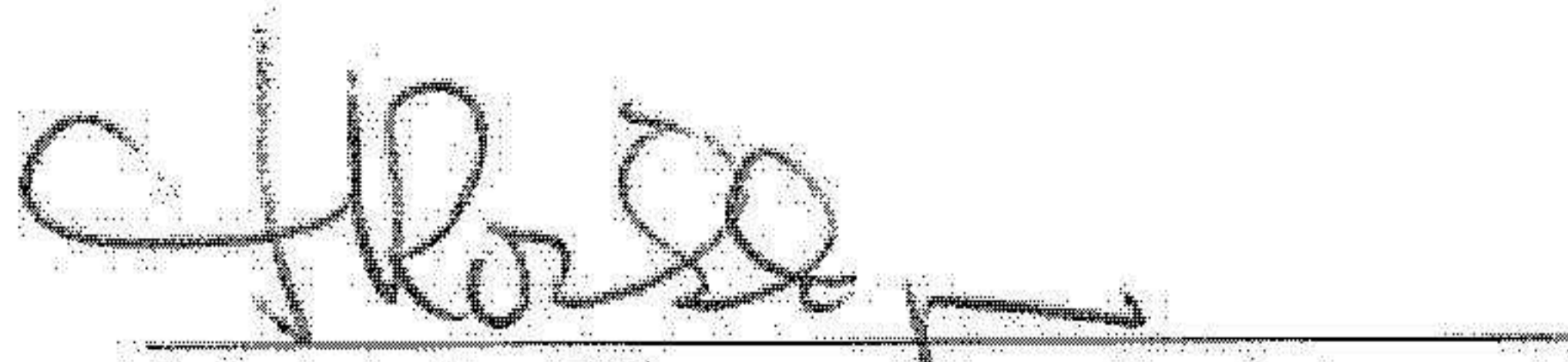
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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.

Bromma den 2 oktober 2024


Lennart Röcklinger
Auktoriserad revisor