

Årsredovisning

Klitterstads Förvaltnings AB

Org.nr 556557-4752

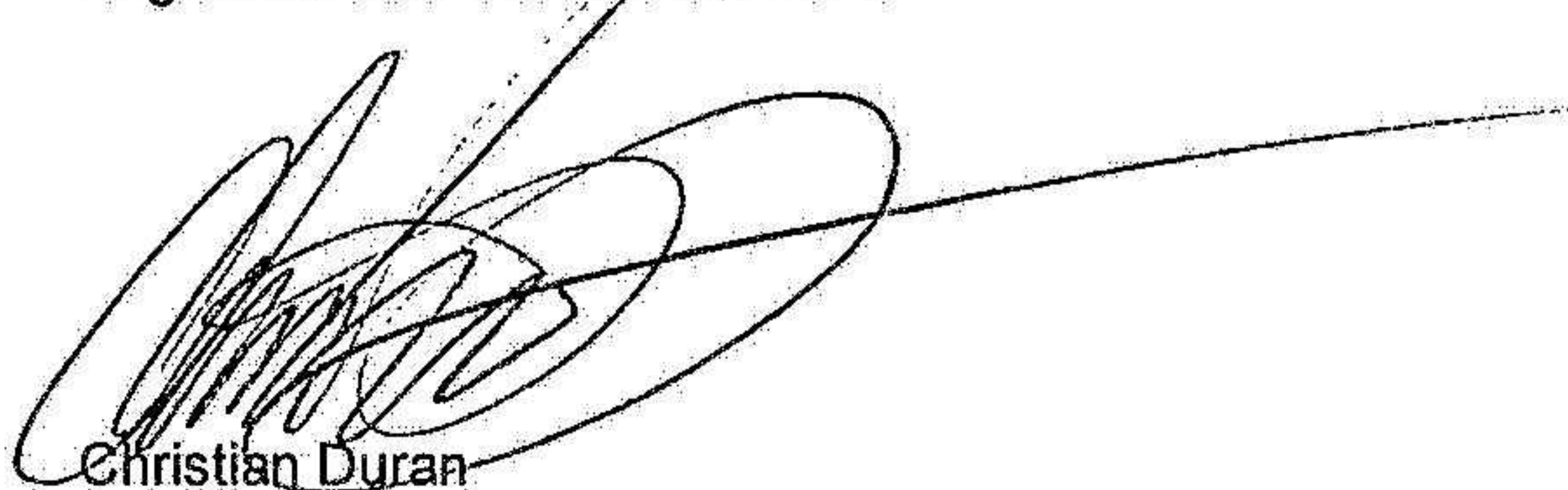
Räkenskapsår 2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Klitterstads Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 6 december 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Ångelholm den 6 december 2023



Christian Duran

Årsredovisning

Klitterstads Förvaltnings AB

Org.nr 556557-4752

Räkenskapsår 2022-07-01 - 2023-06-30

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen för Klitterstads Förvaltnings AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Ängelholm

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet inom fastighetsområdet, hotell- och restaurangverksamhet, äger och förvaltar värdepapper och fastigheter.

Bolaget har sitt säte i Ängelholm.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	6 005	6 472	3 163	6 051
Resultat efter finansiella poster	-1 067	45	-1 917	-483
Balansomslutning	5 967	7 599	6 031	9 798
Soliditet (%)	70	55	69	46

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 100 000	220 000	2 868 880	28 675	4 217 555
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			28 675	-28 675	0
Årets resultat				-29 606	-29 606
Belopp vid årets utgång	1 100 000	220 000	2 897 555	-29 606	4 187 949

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 897 555
årets förlust	-29 606
	2 867 949
disponeras så att i ny räkning överföres	2 867 949
	2 867 949

Resultaträkning	Not	2022-07-01	2021-07-01
	1	-2023-06-30	-2022-06-30
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		6 005 214	6 471 783
Övriga rörelseintäkter		1 666 673	1 078 326
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 671 887	7 550 109
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-940 840	-774 744
Övriga externa kostnader		-4 345 620	-3 206 141
Personalkostnader	2	-3 481 999	-3 603 107
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-72 627	-53 710
Summa rörelsekostnader		-8 841 086	-7 637 702
Rörelseresultat		-1 169 199	-87 593
Finansiella poster			
Resultat från kortfristiga placeringar		40 952	48 422
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		62 012	84 239
Räntekostnader och liknande resultatposter		-326	-144
Summa finansiella poster		102 638	132 517
Resultat efter finansiella poster		-1 066 561	44 924
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 037 000	0
Summa bokslutsdispositioner		1 037 000	0
Resultat före skatt		-29 561	44 924
Skatter			
Skatt på årets resultat		-45	-16 249
Årets resultat		-29 606	28 675

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	310 656	346 563
Summa materiella anläggningstillgångar		310 656	346 563
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	968 626	409 219
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	661 240	661 240
Andra långfristiga fordringar	6	94 000	94 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 723 866	1 164 459
Summa anläggningstillgångar		2 034 522	1 511 022
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		50 861	210 943
Summa varulager		50 861	210 943
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		191 687	760 907
Fordringar hos koncernföretag		754 870	12 381
Övriga fordringar		151 193	131 318
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		128 578	203 813
Summa kortfristiga fordringar		1 226 328	1 108 419
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		201 505	201 505
Summa kortfristiga placeringar		201 505	201 505
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 453 778	4 567 560
Summa kassa och bank		2 453 778	4 567 560
Summa omsättningstillgångar		3 932 472	6 088 427
SUMMA TILLGÅNGAR		5 966 994	7 599 449

2023120802712

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 100 000	1 100 000
Reservfond		220 000	220 000
Summa bundet eget kapital		1 320 000	1 320 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 897 555	2 868 880
Årets resultat		-29 606	28 675
Summa fritt eget kapital		2 867 949	2 897 555
Summa eget kapital		4 187 949	4 217 555
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		35 376	116 069
Leverantörsskulder		465 335	279 489
Skulder till koncernföretag		0	546 460
Skatteskulder		9 845	72 610
Övriga skulder		907 932	1 804 264
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		360 557	563 002
Summa kortfristiga skulder		1 779 045	3 381 894
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 966 994	7 599 449

2023120802713

ut

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

5 år

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 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	6	7

2023120802715

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 385 282	1 268 632
Inköp	36 720	116 650
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 422 002	1 385 282
Ingående avskrivningar	-1 038 719	-985 009
Årets avskrivningar	-72 627	-53 710
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 111 346	-1 038 719
Utgående redovisat värde	310 656	346 563

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	409 219	0
Tillkommande fordringar	1 421 232	2 654 358
Avgående fordringar	-861 825	-1 894 690
Omklassificeringar	0	-350 449
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	968 626	409 219
Utgående redovisat värde	968 626	409 219

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav


	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	661 240	661 240
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	661 240	661 240
Utgående redovisat värde	661 240	661 240

UT

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	94 000	94 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	94 000	94 000
Utgående redovisat värde	94 000	94 000

Ängelholm den 6 december 2023



Christian Duran
Ordförande



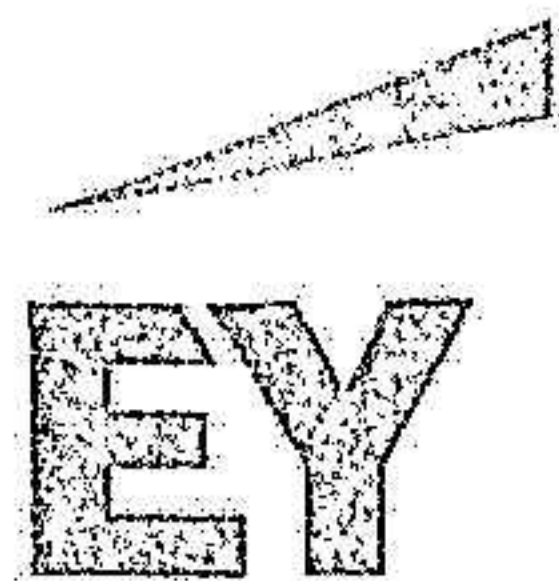
Sara Duran

Vår revisionsberättelse har lämnats den 6 december 2023

Ernst & Young AB



Marcus Torstensson
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2023120802717

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Klitterstads Förvaltnings AB, org.nr 556557-4752

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Klitterstads Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Klitterstads Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 30 juni 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.

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 Klitterstads Förvaltnings 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

WT



Building a better
working world

2023120802718

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Klitterstads Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Klitterstads Förvaltnings 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 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

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 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.

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 ersättningskyldighet 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 vi 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 räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Ängelholm den 6 december 2023

Ernst & Young AB

Marcus Torstensson
Auktoriserad revisor