

Årsredovisning

för

Reseproducenten Skellefteå AB

556729-5802

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-27.

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:

Jenny Andersson, Verkställande direktör
2024-06-28

Styrelsen och verkställande direktören för Reseproducenten Skellefteå AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-12-31.

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

Företaget bedriver allmän reseverksamhet med fokus på grupp- och specialresor, egen produktion och lokalt anpassade resor.

Företaget har sitt säte i Skellefteå.

| Flerårsöversikt (Tkr) | (18 mån) | | | |
|-----------------------------------|----------|---------|---------|---------|
| | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 |
| Nettoomsättning | 86 801 | 31 900 | 6 923 | 18 218 |
| Resultat efter finansiella poster | 999 | 1 102 | 19 | 128 |
| Balansomslutning | 7 210 | 5 890 | 2 198 | 1 834 |
| Soliditet (%) | 31 | 25 | 28 | 33 |

Den ökade omsättningen beror på fortsatt ökad försäljning efter pandemin, effekten av detta ger en extra stor påverkan då detta räkenskapsår är 18 månader.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 266 275 | 765 256 | 1 131 531 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 765 256 | -765 256 | 0 |
| Årets resultat | | | 558 900 | 558 900 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 1 031 531 | 558 900 | 1 690 431 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|------------------|
| balanserad vinst | 1 031 531 |
| årets vinst | 558 900 |
| | 1 590 431 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 1 590 431 |
| | 1 590 431 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2022-07-01 -2023-12-31 (18 mån) | 2021-07-01 -2022-06-30 |
|--|-----|---------------------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 86 801 091 | 31 899 841 |
| Övriga rörelseintäkter | | 125 509 | 71 983 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 86 926 600 | 31 971 824 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -79 726 553 | -28 036 898 |
| Övriga externa kostnader | | -1 960 538 | -987 248 |
| Personalkostnader | 2 | -4 096 536 | -1 815 980 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -10 199 | -2 640 |
| Summa rörelsekostnader | | -85 793 826 | -30 842 766 |
| Rörelseresultat | | 1 132 774 | 1 129 058 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 884 | 0 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | 25 911 | -25 911 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -160 493 | -1 011 |
| Summa finansiella poster | | -133 698 | -26 922 |
| Resultat efter finansiella poster | | 999 076 | 1 102 136 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -270 000 | -120 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -270 000 | -120 000 |
| Resultat före skatt | | 729 076 | 982 136 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -170 176 | -216 880 |
| Årets resultat | | 558 900 | 765 256 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-06-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 27 233 | 23 760 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 27 233 | 23 760 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | 10 000 | 10 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 10 000 | 10 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 37 233 | 33 760 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 1 283 094 | 3 494 881 |
| Övriga fordringar | | 2 818 | 141 306 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 323 316 | 110 015 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 609 228 | 3 746 202 |
| <i>Kortfristiga placeringar</i> | | | |
| Övriga kortfristiga placeringar | | 886 053 | 833 745 |
| Summa kortfristiga placeringar | | 886 053 | 833 745 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 4 677 584 | 1 276 726 |
| Summa kassa och bank | | 4 677 584 | 1 276 726 |
| Summa omsättningstillgångar | | 7 172 865 | 5 856 673 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 7 210 098 | 5 890 433 |

| Balansräkning | Not | 2023-12-31 | 2022-06-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 1 031 531 | 266 275 |
| Årets resultat | | 558 900 | 765 256 |
| Summa fritt eget kapital | | 1 590 431 | 1 031 531 |
| Summa eget kapital | | 1 690 431 | 1 131 531 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 711 000 | 441 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 711 000 | 441 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Förskott från kunder | | 2 671 059 | 1 518 390 |
| Leverantörsskulder | | 1 137 744 | 1 395 066 |
| Skatteskulder | | 167 935 | 210 811 |
| Övriga skulder | | 148 500 | 140 380 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 683 428 | 1 053 255 |
| Summa kortfristiga skulder | | 4 808 666 | 4 317 902 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 7 210 098 | 5 890 433 |

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. Beträffande försäljning och intäktsredovisning så är den upprättad i enlighet med riktlinjer utgivna av Svenska resebyrå- och arrangörsföreningen. Om inte annat framgår är principerna oförändrade jämfört med föregående år.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2022-07-01 -2023-12-31 | 2021-07-01 -2022-06-30 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Medelantalet anställda | 5 | 3 |

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-06-30 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 128 448 | 102 048 |
| Inköp | 13 672 | 26 400 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 142 120 | 128 448 |
| Ingående avskrivningar | -104 688 | -102 048 |
| Årets avskrivningar | -10 199 | -2 640 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -114 887 | -104 688 |
| Utgående redovisat värde | 27 233 | 23 760 |

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2023-12-31 | 2022-06-30 |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 10 000 | 10 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 10 000 | 10 000 |
| Utgående redovisat värde | 10 000 | 10 000 |

Not 5 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-06-30 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Företagsinteckning | 1 100 000 | 950 000 |
| Andra ställda säkerheter | 1 448 000 | 724 000 |
| | 2 548 000 | 1 674 000 |

Skellefteå

Cecilia Ärlebo
Cecilia Ärlebo
Ordförande
2024-06-25

David Persson
David Persson

2024-06-25

Kent Pettersson
Kent Pettersson

2024-06-26

Lars Åke Radojewski
Lars Åke Radojewski

2024-06-27

Jenny Andersson
Jenny Andersson
Verkställande direktör
2024-06-26

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-27

Lars Edman
Lars Edman
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Reseproducenten Skellefteå AB

Org.nr 556729-5802

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Reseproducenten Skellefteå AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Reseproducenten Skellefteå ABs 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Reseproducenten Skellefteå 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 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

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 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Reseproducenten Skellefteå AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Reseproducenten Skellefteå 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 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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:
www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Skellefteå, 2024-06-27

Lars Edman

Lars Edman
Auktoriserad revisor

Reseproducenten Skellefteå AB, Org.nr 556729-5802