

Årsredovisning

för

Lilla Kloster Service AB

556566-3837

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25.

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:

Andreas Westin, Styrelseledamot

2024-06-26

Styrelsen och verkställande direktören för Lilla Kloster Service AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Företagets verksamhet är invändig och utvändig fastighetservice samt förvaltning av fastigheter.

Företaget har sitt säte i Klippans kommun, Skåne län.

PHM Sweden AB är ett ledande fastighetsförvaltningsbolag i Norden med fokus på bostads-, kommersiella och offentliga fastigheter. Vi arbetar lokalt med fokus på flexibilitet och erbjuder omfattande tjänster inom teknisk- och ekonomisk fastighetsförvaltning, fastighetskötsel, driftteknik, mark- och trädgårdskötsel, anläggningsarbeten, snöröjning och halkbekämpning. Vi tillhandahåller även tjänster inom bygg- och projektledning.

Koncernuppgifter

Företaget är ett helägt dotterbolag till PHM Sweden AB, org.nr 559206-7952 med säte i Stockholm. PHM Sweden AB ingår i en koncern där PHM Group Topco Oy, orgnr 3123809-7, upprättar koncernredovisning för den största koncernen. Det utländska moderföretagets koncernredovisning finns att tillgå hos PHM Group Topco OY.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 blev Lilla Kloster Service AB sålt till PHM Sweden AB (559206-7952).

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	15 695	15 692	19 643	13 608
Resultat efter finansiella poster	-209	616	3 323	1 300
Soliditet (%)	54,8	47,4	45,3	33,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 701 894	549 591	4 371 485
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			549 591	-549 591	0
Årets resultat				-588 417	-588 417
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 251 485	-588 417	3 783 068

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 251 485
årets förlust	-588 417
	3 663 068
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 663 068
	3 663 068

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		15 695 070	15 692 028
Övriga rörelseintäkter		37 343	1 508 183
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		15 732 413	17 200 211
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 357 739	-1 264 653
Övriga externa kostnader		-4 421 658	-5 325 890
Personalkostnader	2	-9 339 684	-9 302 928
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-713 089	-659 365
Övriga rörelsekostnader		-3 851	0
Summa rörelsekostnader		-15 836 021	-16 552 836
Rörelseresultat		-103 608	647 375
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-27 753	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		16 282	3 784
Räntekostnader och liknande resultatposter		-94 218	-35 114
Summa finansiella poster		-105 689	-31 330
Resultat efter finansiella poster		-209 297	616 045
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-379 120	0
Summa bokslutsdispositioner		-379 120	0
Resultat före skatt		-588 417	616 045
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-66 454
Årets resultat		-588 417	549 591

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar

3

1 234 660

1 481 164

Inventarier, verktyg och installationer

4

854 444

1 130 171

Summa materiella anläggningstillgångar

2 089 104

2 611 335

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

0

115 851

Summa finansiella anläggningstillgångar

0

115 851

Summa anläggningstillgångar

2 089 104

2 727 186

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

174 000

198 200

Summa varulager

174 000

198 200

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 055 947

2 925 295

Fordringar hos koncernföretag

259 423

1 086 944

Övriga fordringar

676 227

19 177

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

734 040

622 118

Summa kortfristiga fordringar

4 725 637

4 653 534

Kassa och bank

Kassa och bank

464 993

1 651 007

Summa kassa och bank

464 993

1 651 007

Summa omsättningstillgångar

5 364 630

6 502 741

SUMMA TILLGÅNGAR

7 453 734

9 229 927

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
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		4 251 485	3 701 894
Årets resultat		-588 417	549 591
Summa fritt eget kapital		3 663 068	4 251 485
Summa eget kapital		3 783 068	4 371 485
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		379 120	0
Summa obeskattade reserver		379 120	0
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		907 370	1 199 094
Summa långfristiga skulder		907 370	1 199 094
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		16 871	0
Leverantörsskulder		347 654	813 197
Skulder till koncernföretag		11 522	320 863
Skatteskulder		0	664 528
Övriga skulder		704 669	582 322
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 303 460	1 278 438
Summa kortfristiga skulder		2 384 176	3 659 348
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 453 734	9 229 927

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
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.

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	15	14

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 320 690	2 212 190
Inköp	155 409	1 108 500
Försäljningar/utrangeringar	-32 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 444 099	3 320 690
Ingående avskrivningar	-1 839 526	-1 592 730
Försäljningar/utrangeringar	25 540	
Årets avskrivningar	-395 453	-246 796
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 209 439	-1 839 526
Utgående redovisat värde	1 234 660	1 481 164

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 467 709	5 164 587
Inköp	45 760	303 122
Försäljningar/utrangeringar	-93 456	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 420 013	5 467 709
Ingående avskrivningar	-4 337 538	-3 924 969
Försäljningar/utrangeringar	89 606	
Årets avskrivningar	-317 637	-412 569
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 565 569	-4 337 538
Utgående redovisat värde	854 444	1 130 171

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	115 851	55 851
Inköp		60 000
Försäljningar	-115 851	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	115 851
Utgående redovisat värde	0	115 851

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 280 000	1 280 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	971 784	1 365 156
	2 251 784	2 645 156

Not 7 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgen	800 000	1 000 000
	800 000	1 000 000

Stockholm
Ville Rantala
Ville Rantala
Ordförande
2024-06-25

Andreas Westin
Andreas Westin

2024-06-24

Petri Pellonmaa
Petri Pellonmaa

2024-06-24

Magnus Ågren
Magnus Ågren
Verkställande direktör
2024-06-24

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-25

KPMG AB

Fredrik Eklu Sjödén
Fredrik Eklu Sjödén
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lilla Kloster Service AB , org.nr 556566-3837

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Lilla Kloster Service AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lilla Kloster Service ABs finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Lilla Kloster Service 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 9 mars 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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

Våra 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 våra 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.

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Lilla Kloster Service AB för år 2023 .

Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Lilla Kloster Service AB år 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 vårt uttalande.

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

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 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.

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 ersättningsskyldighet 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 räkenskaperna. 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.

Västerås 2024-06-25

KPMG AB

Fredrik Eklund Sjödén

Fredrik Eklund Sjödén

Auktoriserad revisor