

Årsredovisning för Bolagshagen AB

556840-3462

Räkenskapsåret

2021-10-01 - 2022-09-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-30. 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 Assarsson
Styrelseledamot

2023-03-30

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Bolagshagen AB, 556840-3462, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Företaget har under året ansvarat för dotterbolagens fastighetsförvaltning och administration.

Företaget äger 100% av aktierna i följande bolag.

Kallmora 2:46 AB, 559289-8588.

Kallmora 2:48-49 AB, 559290-1341.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	2 941 655	3 845 426	5 121 983	3 757 666
Avkastning på eget kapital %	-2,9	186,8	14,4	-30,6
Balansomslutning	7 336 559	7 092 612	12 804 861	11 382 709
Soliditet %	19,6	10,7	52,5	62,7

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal
Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Avkastning på totalt kapital
(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital
(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Kassalikviditet
(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet
(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	50 000	-379 316	1 085 219
Balanseras i ny räkning		1 085 220	-1 085 219
Årets resultat			685 270
Utgående balans	50 000	705 904	685 270

Resultatdisposition

	Belopp i kr 2021-10-01 - 2022-09-30
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	705 904
Årets resultat	685 270
Medel att disponera	1 391 174
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	2021-10-01 - 2022-09-30
Balanseras i ny räkning	1 391 174
Summa	1 391 174

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-10-01 - 2022-09-30</i>	<i>2020-10-01 - 2021-09-30</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		2 941 655	3 845 426
Övriga rörelseintäkter		469 000	1 523 998
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		3 410 655	5 369 424
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 704 711	-2 382 178
Personalkostnader	2	-446 598	-1 132 124
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-9 000	-202 500
Summa rörelsens kostnader		-3 160 309	-3 716 802
Rörelseresultat		250 346	1 652 622
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		33	23
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-292 100	-240 455
Summa resultat från finansiella poster		-292 067	-240 432
Resultat efter finansiella poster		-41 721	1 412 190
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		900 000	0
Summa bokslutsdispositioner		900 000	0
Resultat före skatt		858 279	1 412 190
Skatter			
Skatt på årets resultat	5	-173 009	-326 971
Summa skatter		-173 009	-326 971
Årets resultat		685 270	1 085 219

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	6		
Inventarier, verktyg och installationer	3	36 000	0
Summa materiella anläggningstillgångar		36 000	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	100 000	100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		100 000	100 000
Summa anläggningstillgångar		136 000	100 000
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		114 177	136 340
Summa varulager m.m.		114 177	136 340
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		6 913 535	6 838 654
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		161 688	0
Summa kortfristiga fordringar		7 075 223	6 838 654
Kassa och bank			
Kassa och bank		11 159	17 618
Summa kassa och bank		11 159	17 618
Summa omsättningstillgångar		7 200 559	6 992 612
SUMMA TILLGÅNGAR		7 336 559	7 092 612

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		705 904	-379 316
Årets resultat		685 270	1 085 219
Summa fritt eget kapital		1 391 174	705 903
Summa eget kapital		1 441 174	755 903
Långfristiga skulder			
Övriga skulder	8	4 922 000	4 922 000
Summa långfristiga skulder		4 922 000	4 922 000
Kortfristiga skulder			
Aktuella skatteskulder		14 487	41 619
Övriga skulder		93 495	780 303
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		865 403	592 787
Summa kortfristiga skulder		973 385	1 414 709
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 336 559	7 092 612

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperioder används:

Inventarier, verktyg och installationer	20	5
---	----	---

Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet, varmed hänsyn tagits till inkurans. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen.

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

	2021-10-01 - 2022-09-30	2020-10-01 - 2021-09-30
Kvinnor	1	1
Kvinnor (%)	100	33,3
Män		2
Män (%)		66,7
Medelantalet anställda	1	3

Löner och andra ersättningar

	2021-10-01 - 2022-09-30	2020-10-01 - 2021-09-30
Övriga anställda	334 179	831 106
Summa	334 179	831 106

Sociala kostnader inklusive pensionskostnader

	2021-10-01 - 2022-09-30	2020-10-01 - 2021-09-30
Pensionskostnader		
Övriga anställda	2 328	
Summa pensionskostnader	2 328	
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	103 847	291 544
Summa	106 175	291 544

Not 3 Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2021-10-01 - 2022-09-30	2020-10-01 - 2021-09-30
Avskrivningar enligt plan fördelade per tillgång		
Inventarier, verktyg och installationer	9 000	
Summa	9 000	

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-10-01 - 2022-09-30	2020-10-01 - 2021-09-30
Räntekostnader		
Räntekostnader koncernföretag	0	0
Övriga företag	-292 100	-240 455
Summa	-292 100	-240 455
Kursdifferenser	0	0
Orealiserad värdeförändring på skulder	0	0
Summa	-292 100	-240 455

Not 5 Skatt på årets resultat

	2021-10-01 - 2022-09-30	2020-10-01 - 2021-09-30
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-173 009	
Summa	-173 009	
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag		-326 971
Summa		-326 971
Summa	-173 009	-326 971
Avstämning av effektiv skatt		
Resultat före skatt	858 279	1 412 190

Not 6 Byggnader och mark

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden		13 101 838
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar		-14 531 032
Nyanskaffningar		1 429 194
Utgående anskaffningsvärden		0
Ingående avskrivningar		-630 416
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		720 416
Årets avskrivningar		-90 000
Utgående avskrivningar		0
Redovisat värde		0

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	100 000	
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		100 000
Utgående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Redovisat värde	100 000	100 000

Innehav av andelar i koncernföretag

Dotterföretag	Org.nr	Säte	Antal andelar	Rösträttsandel %	Redovisat värde
Kallmora 2:46 AB	559289-8588	Stockholm	50 000	100	50 000
Kallmora 2:48-49 AB	559290-1341	Stockholm	50 000	100	50 000

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2022-09-30	2021-09-30
Övriga skulder	4 922 000	4 922 000

Underskrifter

Stockholm

Linda Lingebrand 2023-03-29
Linda Lingebrand Datum
Styrelseordförande

Daniel Assarsson 2023-03-29
Daniel Assarsson Datum
Styrelseledamot

Andreas Vassilaros 2023-03-29
Andreas Vassilaros Datum
Styrelseledamot

Sasan Enajati 2023-03-29
Sasan Enajati Datum
Styrelseledamot

Maria Augustsson 2023-03-29
Maria Augustsson Datum
Styrelseledamot

Joakim Löves 2023-03-29
Joakim Löves Datum
Styrelseledamot

Charlotte Vassilaros 2023-03-29
Charlotte Vassilaros Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-03-30

Susanne Lundholm
Susanne Lundholm
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Bolagshagen AB, org.nr 556840-3462

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bolagshagen AB för räkenskapsåret 2021-10-01 -- 2022-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bolagshagen ABs finansiella ställning per den 30 september 2022 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 Bolagshagen 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

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.

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

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 Bolagshagen AB för räkenskapsåret 2021-10-01 -- 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

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 Bolagshagen AB enligt god revisionsred 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Hudiksvall 2023-03-30

Susanne Lundholm
Susanne Lundholm
Auktoriserad revisor