

ÅRSREDOVISNING

för

Collima AB

Org.nr. 556893-2601

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01--2024-06-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-11-28.

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
Patrik Stolt, Styrelseledamot
2024-11-28

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva uthyrning av personbilar och lätta lastbilar samt förvaltning av värdepapper.

Företagets säte är Sollefteå.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	16 337 738	14 763 430	8 642 039	12 105 723
Resultat efter finansiella poster	162 200	844 918	38 181	-144 709
Soliditet (%)	35,14	54,79	37,15	37,99

Definitioner av nyckeltal, se noter.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	257 256	466 060	773 316
Utdelning		-400 000	0	-400 000
Balanseras i ny räkning		466 060	-466 060	0
Årets resultat			139 079	139 079
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>323 316</u>	<u>139 079</u>	<u>512 395</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	323 316
Årets resultat	<u>139 079</u>
	462 395

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>462 395</u>
	462 395

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		16 337 738	14 763 430
Övriga rörelseintäkter		54 734	70 928
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>16 392 472</u>	<u>14 834 358</u>
Rörelsekostnader			
Fordonskostnader		-14 145 867	-11 867 084
Handelsvaror		-10 400	0
Övriga externa kostnader		-674 986	-708 304
Personalkostnader	2	-1 359 189	-1 370 353
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-22 052	-33 708
Övriga rörelsekostnader		-9 689	0
Summa rörelsekostnader		<u>-16 222 183</u>	<u>-13 979 449</u>
Rörelseresultat		170 289	854 909
Finansiella poster			
Ränteintäkter		1 658	2 666
Räntekostnader		-9 747	-12 657
Summa finansiella poster		<u>-8 089</u>	<u>-9 991</u>
Resultat efter finansiella poster		162 200	844 918
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-214 000
Förändring av överavskrivningar		22 697	-32 059
Summa bokslutsdispositioner		<u>22 697</u>	<u>-246 059</u>
Resultat före skatt		184 897	598 859
Skatter			
Skatt på årets resultat		-45 818	-132 799
Årets resultat		<u>139 079</u>	<u>466 060</u>

BALANSRÄKNING	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>15 477</u>	<u>191 311</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		15 477	191 311
Summa anläggningstillgångar		15 477	191 311
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>72 600</u>	<u>42 923</u>
Summa varulager		72 600	42 923
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		877 719	744 794
Övriga fordringar		12 964	51 955
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>525 963</u>	<u>464 332</u>
Summa kortfristiga fordringar		1 416 646	1 261 081
Kassa och bank			
Kassa och bank	4	<u>471 198</u>	<u>280 955</u>
Summa kassa och bank		471 198	280 955
Summa omsättningstillgångar		1 960 444	1 584 959
SUMMA TILLGÅNGAR		1 975 921	1 776 270

BALANSRÄKNING

Not

2024-06-30

2023-06-30

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

323 316

257 256

Årets resultat

139 079

466 060

Summa fritt eget kapital

462 395

723 316

Summa eget kapital

512 395

773 316

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

214 000

214 000

Ackumulerade överavskrivningar

15 159

37 856

Summa obeskattade reserver

229 159

251 856

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

717 260

345 371

Skatteskulder

0

41 790

Övriga skulder

189 070

61 662

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

328 037

302 275

Summa kortfristiga skulder

1 234 367

751 098

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 975 921

1 776 270

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023/2024	2022/2023
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	2,25	2,25

Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2024-06-30	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	241 054	52 520
	Inköp	0	188 534
	Försäljningar/utrangeringar	-188 534	0
	Utgående anskaffningsvärden	52 520	241 054
	Ingående avskrivningar	-49 743	-16 035
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	34 752	0
	Årets avskrivningar	-22 052	-33 708
	Utgående avskrivningar	15 477	191 311
	Redovisat värde	15 477	191 311

Not 4	Checkräkningskredit	2024-06-30	2023-06-30
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	400 000	400 000

NOTER

Övriga noter

Not 5	Ställda säkerheter	2024-06-30	2023-06-30
	Företagsinteckningar	400 000	400 000

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Sollefteå

Patrik Stolt
Patrik Stolt

Verkställande direktör
2024-11-28

Min revisionsberättelse har lämnats den . 28 november 2024

Hanna Hedin
Hanna Hedin
Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Collima AB , org.nr 556893-2601

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Collima AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Collima ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 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 Collima 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 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 revisionsssed 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 Collima AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Collima 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.

Sollefteå
2024-11-28

Hanna Hedin
Hanna Hedin
Auktoriserad revisor