

Årsredovisning

för

Kallhäll Transport & Motor AB

556519-8008

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-13.

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:

Björn Larsson, Styrelseledamot

2023-10-16

Styrelsen för Kallhäll Transport & Motor AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Bolaget bildades 1995-07-14 och bedriver transportverksamhet med egna bilar.

Företaget har sitt säte i Järfälla.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Fel i ingående balans då en såld inventarier felaktigt funnits kvar i bokföringen. Korrigerat genom rättelse i bokslutet, vilket påverkat resultatet negativt med 618 000 kr.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21 (18 mån)	2019
Nettoomsättning	4 396	5 216	8 403	4 861
Resultat efter finansiella poster	-363	795	129	48
Soliditet (%)	47	46	34	21

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	834 183	439 910	1 394 093
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-439 000		-439 000
Balanseras i ny räkning			439 910	-439 910	0
Årets resultat				245 307	245 307
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	835 093	245 307	1 200 400

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	835 092
årets vinst	245 307
	1 080 399

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	220 000
i ny räkning överföres	860 399
	1 080 399

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m m			
Nettoomsättning		4 396 038	5 215 854
Övriga rörelseintäkter		336 170	331 116
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m m		4 732 208	5 546 970
Rörelsekostnader			
Råvaror och underentreprenad		-531 195	-1 013 333
Övriga externa kostnader		-1 833 781	-1 593 092
Personalkostnader	1	-1 453 883	-1 234 279
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-578 394	-844 531
Övriga rörelsekostnader		-618 000	0
Summa rörelsekostnader		-5 015 253	-4 685 235
Rörelseresultat		-283 045	861 735
Finansiella poster			
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		62	1 134
Räntekostnader och liknande resultatposter		-79 557	-68 281
Summa finansiella poster		-79 495	-67 147
Resultat efter finansiella poster		-362 540	794 588
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		688 000	-240 000
Summa bokslutsdispositioner		688 000	-240 000
Resultat före skatt		325 460	554 588
Skatter			
Skatt på årets resultat		-80 153	-114 678
Årets resultat		245 307	439 910

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	1 825 589	4 179 123
Summa materiella anläggningstillgångar		1 825 589	4 179 123
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		661 000	1 100 000
Andra långfristiga fordringar		96 810	161 400
Summa finansiella anläggningstillgångar		757 810	1 261 400
Summa anläggningstillgångar		2 583 399	5 440 523
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		310 199	565 950
Övriga fordringar		29 335	5 330
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 699 211	82 998
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		75 590	64 590
Summa kortfristiga fordringar		2 114 335	718 868
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		0	235 392
Summa kassa och bank		0	235 392
Summa omsättningstillgångar		2 114 335	954 260
SUMMA TILLGÅNGAR		4 697 734	6 394 783

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
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		835 092	834 183
Årets resultat		245 307	439 910
Summa fritt eget kapital		1 080 399	1 274 093
Summa eget kapital		1 200 399	1 394 093
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		1 283 922	1 971 922
Summa obeskattade reserver		1 283 922	1 971 922
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		129 694	1 070 597
Summa långfristiga skulder		129 694	1 070 597
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	3	134 439	0
Övriga skulder till kreditinstitut		939 923	939 923
Leverantörsskulder		88 893	160 149
Skulder till koncernföretag		125 625	50 000
Skatteskulder		0	8 630
Övriga skulder		581 396	551 344
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		213 443	248 125
Summa kortfristiga skulder		2 083 719	1 958 171
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 697 734	6 394 783

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och inventarier	5 år
Lastbilar	5 år

Vid beräkning av det avskrivningsbara beloppet för företagets lastbilar har hänsyn tagits till bilarnas beräknade nyttjandeperiod och restvärde. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

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 1 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	3	3

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	8 479 496	8 283 507
Inköp	56 690	300 489
Försäljningar/utrangeringar	-4 325 400	-104 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 210 786	8 479 496
Ingående avskrivningar	-4 300 373	-3 553 392
Försäljningar/utrangeringar	2 493 570	97 550
Årets avskrivningar	-578 394	-844 531
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 385 197	-4 300 373
Utgående redovisat värde	1 825 589	4 179 123

Not 3 Checkräkningskredit

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	170 000	170 000
Utnyttjad kredit uppgår till	134 439	0

Not 4 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Företagsinteckning	170 000	170 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 718 594	3 465 597
	1 888 594	3 635 597

Stockholm 2023-10-13

Björn Larsson
Björn Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-13

Richard Lindberg
Richard Lindberg
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kallhäll Transport & Motor AB, org.nr 556519-8008

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kallhäll Transport & Motor AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kallhäll Transport & Motor ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 Kallhäll Transport & Motor 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.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-07-01--2022-06-30 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 12 december 2022 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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. 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 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.

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 förvaltning för Kallhäll Transport & Motor AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Kallhäll Transport & Motor 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 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 trygghetssätt.

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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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.

Stockholm den 13 oktober 2023

Richard Lindberg
Richard Lindberg
Auktoriserad revisor