

Årsredovisning för
Gnesta & Södertälje Halkbana AB
556822-9107

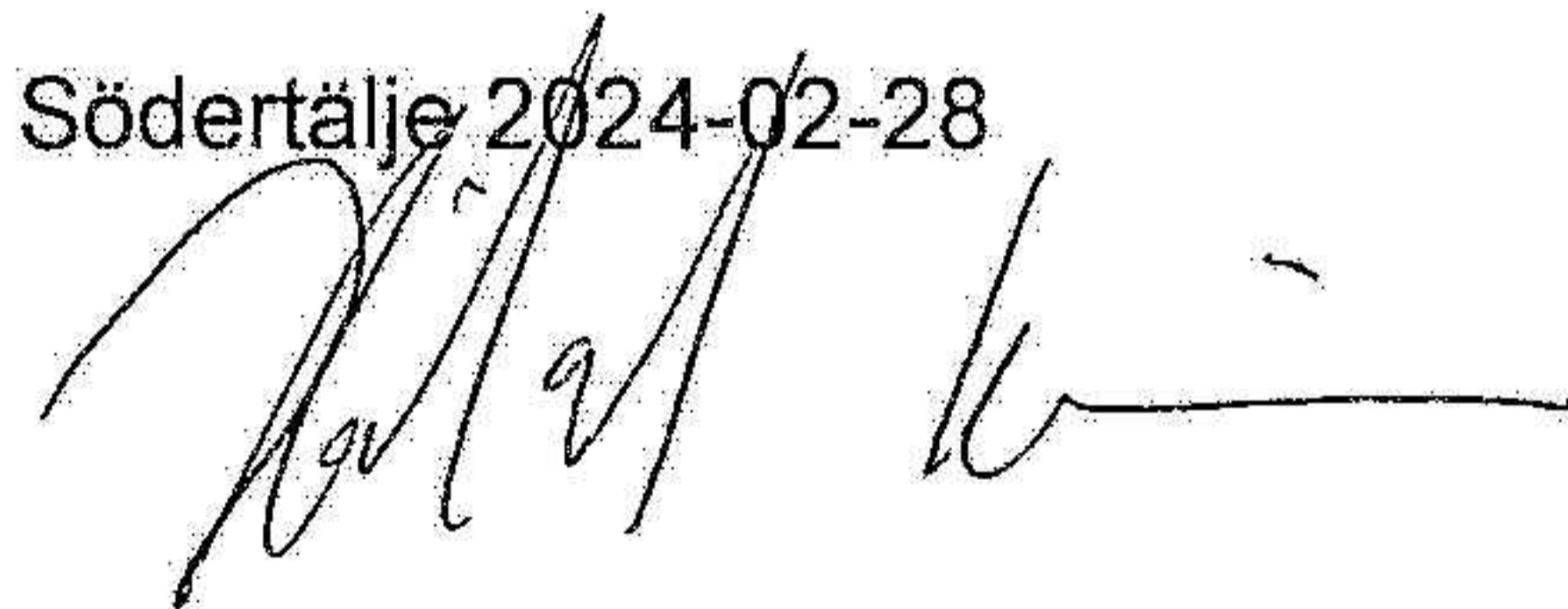
Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gnesta & Södertälje Halkbana AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2024-02-28. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Södertälje 2024-02-28



Hanibal Kawmi
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Gnesta & Södertälje Halkbana AB, 556822-9107, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Södertälje registrerades år 2010 och bedriver sedan 2012 riskutbildningar för körkortselever såsom halkutbildning och riskmedvetenhet samt säkerhetstänkande i trafiken.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har arrenderat ut verksamheten under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	4 560 218	5 178 732	7 270 969	8 281 326
Resultat efter finansiella poster	-161 962	-130 606	1 797 509	4 441 377
Soliditet, %	95	93	87	83

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		13 117 398
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat			258 825
Vid årets slut	50 000		13 376 223

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, 13 376 223 kronor, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	13 117 398
årets resultat	258 825
Totalt	13 376 223
disponeras för	
balanseras i ny räkning	13 376 223
Summa	13 376 223

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		4 560 218	5 178 732
Övriga rörelseintäkter		437 922	558 393
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		4 998 140	5 737 125
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 029 392	-1 079 762
Övriga externa kostnader		-676 085	-430 685
Personalkostnader	2	-2 885 237	-3 571 388
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-647 613	-763 281
Summa rörelsekostnader		-5 238 327	-5 845 116
Rörelseresultat		-240 187	-107 991
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		89 076	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-10 851	-22 615
Summa finansiella poster		78 225	-22 615
Resultat efter finansiella poster		-161 962	-130 606
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		500 000	200 000
Summa bokslutsdispositioner		500 000	200 000
Resultat före skatt		338 038	69 394
Skatter			
Skatt på årets resultat		-79 213	-18 952
Årets resultat		258 825	50 442

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	3 563 495	3 725 685
Inventarier, verktyg och installationer	5	466 507	951 930
Summa materiella anläggningstillgångar		4 030 002	4 677 615
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	50 000	50 000
Fordringar hos koncernföretag	7	5 755 750	5 755 750
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	44 717	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	1 955 284	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 805 751	5 805 750
Summa anläggningstillgångar		11 835 753	10 483 365
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		980 876	753 645
Övriga fordringar		0	16 487
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		457 609	874 102
Summa kortfristiga fordringar		1 438 485	1 644 234
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		850 915	2 500 313
Summa kassa och bank		850 915	2 500 313
Summa omsättningstillgångar		2 289 400	4 144 547
SUMMA TILLGÅNGAR		14 125 153	14 627 912

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		13 117 398	13 066 957
Årets resultat		258 825	50 442
Summa fritt eget kapital		13 376 223	13 117 399
Summa eget kapital		13 426 223	13 167 399
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	10	0	500 000
Summa obeskattade reserver		0	500 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder	11	0	40 143
Summa långfristiga skulder		0	40 143
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		72 579	35 230
Skatteskulder		137 066	12 682
Övriga skulder		400 595	681 022
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		88 690	191 436
Summa kortfristiga skulder		698 930	920 370
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		14 125 153	14 627 912

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Markanläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

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

Not 2 Personal

Personal

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Medelantalet anställda	5	6
Summa	5	6

Not 3 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Byggnader och mark	162 190	162 190
Inventarier, verktyg och installationer	485 423	601 091
Summa	647 613	763 281

Not 4 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 262 548	5 262 548
Vid årets slut	5 262 548	5 262 548
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 536 863	-1 374 673
-Årets avskrivning enligt plan	-162 190	-162 190
Vid årets slut	-1 699 053	-1 536 863
Redovisat värde vid årets slut	3 563 495	3 725 685

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 463 983	3 829 619
-Avyttringar och utrangeringar	0	-365 636
Vid årets slut	3 463 983	3 463 983
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 512 053	-2 130 345
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	0	219 383
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-485 423	-601 091
Vid årets slut	-2 997 476	-2 512 053
Redovisat värde vid årets slut	466 507	951 930

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	50 000	50 000
Redovisat värde vid årets slut	50 000	50 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Gnesta HK Fastigheter AB, 559327-6024, Södertälje	500	100	50 000
			50 000

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 755 750	5 505 050
-Tillkommande fordringar	100 000	250 700
-Reglerade fordringar	-100 000	0
Redovisat värde vid årets slut	5 755 750	5 755 750

Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Förvärv	16 667	0
-Lämnade villkorade aktieägartillskott till dotterföretag	28 050	0
Vid årets slut	44 717	0

Not 9 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Tillkommande fordringar	1 983 334	0
-Reglerade fordringar	-28 050	0
Redovisat värde vid årets slut	1 955 284	0

Not 10 Periodiseringsfonder

	2023-08-31	2022-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	0	500 000
	0	500 000

Av periodiseringsfonder utgör 0 kronor (fg år 107 000 kronor) uppskjuten skatt.

Not 11 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-08-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	0
	0

Not 12 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>		
Tillgångar med äganderättsförbehåll	170 332	772 591
Summa ställda panter och säkerheter	170 332	772 591

Eventualförpliktelser

Övriga eventualförpliktelser	INGA	INGA
Summa eventualförpliktelser		

Underskrifter

Södertälje

Hanibal Kawmi
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den

Ninos Turgay
Auktoriserad revisor FAR SRS

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Hanibal Kawmi
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-02-27 09:41:11 GMT+01:00
Transaktions-ID: f6af41300bcb412185a34d470c7dd99a

Underskrift 2

Namn: Ninos Turgay
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-02-28 12:26:12 GMT+01:00
Transaktions-ID: c8ca0049b4554670861d5e1a2d020ca4

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gnesta & Södertälje Halkbana AB
Org.nr. 556822-9107

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gnesta & Södertälje Halkbana AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gnesta & Södertälje Halkbana ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 Gnesta & Södertälje Halkbana 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 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Gnesta & Södertälje Halkbana AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 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.

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Gnesta & Södertälje Halkbana AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 revisions sed 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.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ninos Turgay
Auktoriserad revisor / Medlem i Far

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Ninos Turgay
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-02-28 12:27:26 GMT+01:00
Transaktions-ID: dc99e295e16340eabc879c272cf310ff