

ÅRSREDOVISNING

för

Kontorshuset Stop 76 AB

Org.nr. 556851-5240

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01--2024-08-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-06.

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

Pia Nilsson, Styrelseledamot

2024-12-10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget är verksamt inom detaljhandelsbranschen med fem olika försäljningsområden. It/Data, Bok och pappershandel, leksaker och present. Den bibehållna trenden att handla lokalt efter pandemins återhämtning, har visat ett mindre tapp på försäljning än branschen. Företagets säte är Östhammar.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har ändrat sitt räkenskapsår, årets årsredovisning omfattar endast 8 månader.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	3 796 492	6 520 138	6 944 267	7 636 112
Resultat efter finansiella poster	-201 713	-73 179	191 017	-58 862
Soliditet (%)	7,61	13,53	14,42	13,75

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	356 167	5 083	411 250
Balanseras i ny räkning		5 083	-5 083	0
Årets resultat			-201 713	-201 713
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>361 250</u>	<u>-201 713</u>	<u>209 537</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	361 250
Årets resultat	<u>-201 713</u>
	159 537

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>159 537</u>
	159 537

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2024-01-01 2024-08-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 796 492	6 520 138
Övriga rörelseintäkter		<u>0</u>	<u>63 039</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 796 492	6 583 177
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 431 913	-4 244 913
Övriga externa kostnader		-619 858	-749 252
Personalkostnader	2	-921 938	-1 620 359
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-4 100</u>	<u>-11 791</u>
Summa rörelsekostnader		-3 977 809	-6 626 315
Rörelseresultat		-181 317	-43 138
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		58	1 454
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	<u>-20 454</u>	<u>-31 495</u>
Summa finansiella poster		-20 396	-30 041
Resultat efter finansiella poster		-201 713	-73 179
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		<u>0</u>	<u>83 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		0	83 000
Resultat före skatt		-201 713	9 821
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-4 738
Årets resultat		-201 713	5 083

BALANSRÄKNING

	Not	2024-08-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	<u>5 385</u>	<u>9 485</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		5 385	9 485
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		10 000	10 000
Summa anläggningstillgångar		15 385	19 485
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>2 091 848</u>	<u>1 940 769</u>
Summa varulager		2 091 848	1 940 769
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		28 290	105 685
Övriga fordringar		72 796	59 565
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>70 741</u>	<u>143 244</u>
Summa kortfristiga fordringar		171 827	308 494
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>472 008</u>	<u>770 642</u>
Summa kassa och bank		472 008	770 642
Summa omsättningstillgångar		2 735 683	3 019 905
SUMMA TILLGÅNGAR		2 751 068	3 039 390

BALANSRÄKNING

Not

2024-08-31

2023-12-31

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

361 250

356 167

Årets resultat

-201 713

5 083

Summa fritt eget kapital

159 537

361 250

Summa eget kapital

209 537

411 250

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

41 831

37 654

Leverantörsskulder

499 291

568 472

Skulder till koncernföretag

1 543 305

1 522 998

Skatteskulder

1 236

0

Övriga skulder

167 798

195 045

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

288 070

303 971

Summa kortfristiga skulder

2 541 531

2 628 140

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 751 068

3 039 390

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	2024	2023
	Medelantal anställda har varit	4,00	4,00
Not 3	Räntekostnader och liknande resultatposter	2024	2023
	Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	-20 307	-31 490

Noter till balansräkningen

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2024-08-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	97 259	97 259
	Utgående anskaffningsvärden	97 259	97 259
	Ingående avskrivningar	-87 774	-75 983
	Årets avskrivningar	-4 100	-11 791
	Utgående avskrivningar	-91 874	-87 774
	Redovisat värde	5 385	9 485
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2024-08-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	10 000	10 000
	Utgående anskaffningsvärden	10 000	10 000
	Redovisat värde	10 000	10 000

NOTER

Övriga noter

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Östhammar

Peter Nilsson
Peter Nilsson

Pia Nilsson
Pia Nilsson

2024-12-06

2024-12-06

Vår revisionsberättelse har lämnats den 6 december 2024.

Folkesson Råd & Revision AB

Patrik Lager
Patrik Lager
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Kontorshuset Stop 76 AB , org.nr 556851-5240

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Kontorshuset Stop 76 AB för räkenskapsåret 2024-01-01 -- 2024-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kontorshuset Stop 76 ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2024 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kontorshuset Stop 76 AB enligt god revisorsred 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.

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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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. 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kontorshuset Stop 76 AB för räkenskapsåret 2024-01-01 -- 2024-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Kontorshuset Stop 76 AB enligt god revisorsd 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.

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

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 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 revisionsd 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 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.

Uppsala

2024-12-06

Folkesson Råd & Revision AB

Patrik Lager

Patrik Lager

Auktoriserad revisor