

# Årsredovisning

för

Iskonvaljen AB

Org.nr. 559156-2334

Räkenskapsåret

2023-05-01 – 2024-04-30

## Innehåll

Förvaltningsberättelse

Resultaträkning

Balansräkning

Noter

Underskrifter av årsredovisning

## Sida

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

## Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-24.

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

Lars Molitor, Styrelseledamot

2024-10-25

Styrelsen för Iskonvaljen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01-2024-04-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

# Förvaltningsberättelse

## Verksamheten

### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver managementrådgivning, konsultuppdrag samt catering- & resetjänster inom upplevelseindustrin, restaurang och hotell tillika fastighets- & kapitalförvaltning.

Bolaget har sitt säte i Nacka, Stockholms län.

## Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	222 988	316 371	438 179	179 998
Resultat efter finansiella poster	90 805	-24 320 295	5 226 347	2 929 941
Soliditet (%)	99,76	99,38	99,59	99,86

## Nyckeltalsdefinitioner

### Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	57 686 189	-24 305 590	33 430 599
Utdelning	0	-195 250	0	-195 250
Balanseras i ny räkning	0	-24 305 590	24 305 590	0
Årets resultat	0	0	53 180	53 180
Belopp vid årets utgång	50 000	33 185 349	53 180	33 288 530

## Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	33 185 349
Årets resultat	53 180
Summa	33 238 530

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	204 325
Balanseras i ny räkning	33 034 205
Summa	33 238 530

# Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-05-01 2024-04-30	2022-05-01 2023-04-30
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		222 988	316 371
Övriga rörelseintäkter		108 922	30 000
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>331 910</b>	<b>346 371</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-63 619	-54 834
Personalkostnader	2	-690 383	-570 022
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-56 648	-46 121
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-810 649</b>	<b>-670 978</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-478 740</b>	<b>-324 607</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	1 419 969
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	-25 760 031
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		571 406	480 964
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-136 582
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 861	-8
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>569 545</b>	<b>-23 995 688</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>90 805</b>	<b>-24 320 295</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-23 255	0
Förändring av överavskrivningar		0	24 682
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-23 255</b>	<b>24 682</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>67 550</b>	<b>-24 295 613</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-14 370	-9 977
<b>Årets resultat</b>		<b>53 180</b>	<b>-24 305 590</b>

# Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2024-04-30	2023-04-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	118 976	70 803
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>118 976</b>	<b>70 803</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	4 038 700	3 788 700
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	40 000	200 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	3 161 552	3 161 552
Andra långfristiga fordringar	7	10 880 000	8 960 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>18 120 252</b>	<b>16 110 252</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>18 239 228</b>	<b>16 181 055</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		0	65 981
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	10 000	10 000
Övriga fordringar		2 022 840	2 315 411
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		380 872	129 446
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>2 413 712</b>	<b>2 520 838</b>
<b>Kortfristiga placeringar</b>			
Övriga kortfristiga placeringar		4 286 780	4 313 780
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>4 286 780</b>	<b>4 313 780</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		8 446 002	10 644 412
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>8 446 002</b>	<b>10 644 412</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>15 146 494</b>	<b>17 479 031</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>33 385 722</b>	<b>33 660 086</b>

# Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2024-04-30	2023-04-30
<strong>EGET KAPITAL OCH SKULDER</strong>			
<strong>Eget kapital</strong>			
<strong>Bundet eget kapital</strong>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<strong>Summa bundet eget kapital</strong>		<strong>50 000</strong>	<strong>50 000</strong>
<strong>Fritt eget kapital</strong>			
Balanserat resultat		33 185 349	57 686 189
Årets resultat		53 180	-24 305 590
<strong>Summa fritt eget kapital</strong>		<strong>33 238 530</strong>	<strong>33 380 599</strong>
<strong>Summa eget kapital</strong>		<strong>33 288 530</strong>	<strong>33 430 599</strong>
<strong>Obeskattade reserver</strong>			
Periodiseringsfonder		23 255	0
Ackumulerade överavskrivningar		0	24 682
<strong>Summa obeskattade reserver</strong>		<strong>23 255</strong>	<strong>24 682</strong>
<strong>Kortfristiga skulder</strong>			
Leverantörsskulder		5 607	3 041
Skatteskulder		0	78 737
Övriga skulder		58 331	86 026
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 000	37 000
<strong>Summa kortfristiga skulder</strong>		<strong>73 938</strong>	<strong>204 804</strong>
<strong>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</strong>		<strong>33 385 722</strong>	<strong>33 660 085</strong>

# Noter

## Not 1 – Redovisningsprinciper

### Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

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.

### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

### Avskrivning

Avskrivningsprinciper

Typ av tillgång	Procent	År
<b>Inventarier, verktyg och installationer</b>		
Typ av tillgång		5

## Not 2 – Medelantalet anställda

Medelantalet anställda

	2024-04-30	2023-04-30
Medelantalet anställda	2	2

## Not 3 – Inventarier, verktyg och installationer

Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	230 605	230 605
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Inköp	148 720	
Försäljningar/utrangeringar	-230 605	

	2024-04-30	2023-04-30
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>148 720</b>	<b>230 605</b>
Ingående avskrivningar	-159 802	-113 681
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Försäljningar/utrangeringar	186 706	
Årets avskrivningar	-56 648	-46 121
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-29 744</b>	<b>-159 802</b>
Ingående nedskrivningar	0	0
<b>Utgående nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>118 976</b>	<b>70 803</b>

## Not 4 – Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	3 788 700	0
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Inköp		3 788 700
Omklassificeringar	250 000	
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>4 038 700</b>	<b>3 788 700</b>
Ingående nedskrivningar	0	0
<b>Utgående nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>4 038 700</b>	<b>3 788 700</b>

Omklassificering från kortfristiga fordringar till andelar i intresseföretag

## Not 5 – Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	210 000	0
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Tillkommande fordringar		210 000
Reglerade fordringar	-160 000	
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>50 000</b>	<b>210 000</b>
Ingående nedskrivningar	0	0
<b>Utgående nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>50 000</b>	<b>210 000</b>

## Not 6 – Andra långfristiga värdepappersinnehav

Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	3 161 552	28 109 850
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Inköp		852 702
Försäljningar		-25 801 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>3 161 552</b>	<b>3 161 552</b>
Ingående nedskrivningar	0	0
<b>Utgående nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>3 161 552</b>	<b>3 161 552</b>

## Not 7 – Andra långfristiga fordringar

Andra långfristiga fordringar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	8 960 000	7 600 000
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Tillkommande fordringar	1 920 000	1 360 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>10 880 000</b>	<b>8 960 000</b>
Ingående nedskrivningar	0	0
<b>Utgående nedskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>10 880 000</b>	<b>8 960 000</b>

# Underskrifter av årsredovisning

Ort

Nacka

Lars Molitor

2024-10-24

**Styrelseordförande / Styrelseledamot**