

# Årsredovisning

---

## *Lilla Kloster Service AB*

556566-3837

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-09. 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:  
Magnus Ågren  
2023-03-14

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är invändig och utvändig fastighetservice samt förvaltning av fastigheter. Företaget har sitt säte i Klippans kommun, Skåne län.

### FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	15 692	19 643	13 608	17 789
Resultat efter finansiella poster	616	3 323	1 300	-2 174
Soliditet %	47	45	33	14

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 043 958	2 657 936
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning			-1 000 000	
- Balanseras i ny räkning			2 657 936	-2 657 936
- Årets resultat				549 591
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 701 894	549 591

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	3 701 894
Årets resultat	549 591
Summa	4 251 485

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	4 251 485
Summa	4 251 485

## RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	15 692 027	19 642 522
Övriga rörelseintäkter	1 508 183	1 194 379
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>17 200 210</b>	<b>20 836 901</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	-1 264 653	-2 345 203
Övriga externa kostnader	-5 325 890	-5 370 145
Personalkostnader	-9 302 927	-8 990 075
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-659 365	-481 537
Övriga rörelsekostnader	0	-288 921
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-16 552 835</b>	<b>-17 475 881</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>647 375</b>	<b>3 361 020</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3 784	54 787
Räntekostnader och liknande resultatposter	-35 114	-92 358
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-31 330</b>	<b>-37 571</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>616 045</b>	<b>3 323 449</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>616 045</b>	<b>3 323 449</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-66 454	-665 513
<b>Årets resultat</b>	<b>549 591</b>	<b>2 657 936</b>

## BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	1 481 164	619 459
Inventarier och fordon	4	1 130 171	1 239 619
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>2 611 335</i>	<i>1 859 078</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	115 851	55 851
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>115 851</i>	<i>55 851</i>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 727 186</b>	<b>1 914 929</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		198 200	114 500
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>198 200</i>	<i>114 500</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 925 295	6 245 343
Fordringar hos koncernföretag		1 086 944	1 081 938
Övriga fordringar		19 177	39 424
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		622 118	602 673
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>4 653 534</i>	<i>7 969 378</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 651 007	648 212
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>1 651 007</i>	<i>648 212</i>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>6 502 741</b>	<b>8 732 090</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>9 229 927</b>	<b>10 647 019</b>

## BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 701 894	2 043 958
Årets resultat	549 591	2 657 936
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>4 251 485</i>	<i>4 701 894</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>4 371 485</b>	<b>4 821 894</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 199 094	618 451
Leverantörsskulder	813 197	1 638 278
Skulder till koncernföretag	320 863	7 310
Skatteskulder	664 528	631 441
Övriga skulder	582 322	1 082 883
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 278 438	1 846 762
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>4 858 442</b>	<b>5 825 125</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>9 229 927</b>	<b>10 647 019</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	År
Byggnader och mark	25
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier och fordon	5

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital  
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

### Not 2 Medelantalet anställda

	2022-12-31	2021-12-31
Medelantalet anställda	14	20

### Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 212 190	1 548 664
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	1 108 500	663 526
Utgående anskaffningsvärden	3 320 690	2 212 190
Ingående avskrivningar	-1 592 730	-1 482 708
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-246 796	-110 023
Utgående avskrivningar	-1 839 526	-1 592 731
Redovisat värde	1 481 164	619 459

### Not 4 Inventarier och fordon

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 164 587	5 974 678
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	303 122	1 351 410
Försäljningar/utrangeringar	-	-2 161 499
Utgående anskaffningsvärden	5 467 709	5 164 589
Ingående avskrivningar	-3 924 969	-4 652 529
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-	1 099 074
Årets avskrivningar	-412 569	-371 514

Någonde avskrivning	2023	2024
Inventarier och fordon	2 375 38	2 428 9
Redovisat värde	1 130 171	1 239 620

<b>Not 5</b>	<b>Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	55 851	91 303
	Inköp	60 000	60 000
	Försäljningar	-	-95 452
	Utgående anskaffningsvärden	115 851	55 851

  

<b>Not 6</b>	<b>Ställda säkerheter</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
	Företagsinteckningar	1 280 000	1 280 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 365 156	673 513
	Summa ställda säkerheter	2 645 156	1 953 513

  

<b>Not 7</b>	<b>Eventualförpliktelser</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
	Borgen	1 000 000	1 000 000
	Varav till förmån för koncernföretag 1 000 000 (1 000 000)		

## UNDERSKRIFTER

Klippan, datum enligt signeringsverifikat

*Magnus Ågren*

Magnus Ågren

2023-03-09

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-03-09

*Mattias Johansson*

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Lilla Kloster Service AB, org.nr 556566-3837

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lilla Kloster Service AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lilla Kloster Service ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Lilla Kloster Service 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 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*

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. Risken 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Lilla Kloster Service AB för år 2022 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. Sida 2(4)

## *Grund för uttalanden*

Jag har erlett revisionens bevis och har inhämtat de tillräckligt och ändamålsenliga bevisen som grund för mitt uttalande "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Lilla Kloster Service AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

## *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*

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Helsingborg 2023-03-09

*Mattias Johansson*  
Mattias Johansson  
Auktoriserad revisor