

ÅRSREDOVISNING

för

Partille Trä Aktiebolag

Org.nr. 556292-4604

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-30.

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 Alvergren, Styrelseledamot
2024-05-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Bolaget bedriver försäljning i Partille av trä- och byggnadsmaterial m.m.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Partille Trä Holding AB, 556772-3217, med säte i Göteborg.

Bolagets säte är Göteborg.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	12 495	15 979	16 620	12 801
Resultat efter finansiella poster	-153	1 201	2 008	760
Soliditet (%)	75	73	74	74

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	150 000	20 000	3 587 034	745 863	4 502 897
Balanseras i ny räkning			745 863	-745 863	0
Årets resultat				29 721	29 721
Belopp vid årets utgång	<u>150 000</u>	<u>20 000</u>	<u>4 332 897</u>	<u>29 721</u>	<u>4 532 618</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	4 332 897
Årets resultat	<u>29 721</u>
	4 362 618

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>4 362 618</u>
	4 362 618

Partille Trä Aktiebolag
Org.nr. 556292-4604

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 495 150	15 979 229
Övriga rörelseintäkter		122 748	93 354
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>12 617 898</u>	<u>16 072 583</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-7 386 646	-9 525 981
Övriga externa kostnader		-1 995 750	-2 077 658
Personalkostnader	2	-3 400 120	-3 263 607
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-4 133	-4 134
Summa rörelsekostnader		<u>-12 786 649</u>	<u>-14 871 380</u>
Rörelseresultat		-168 751	1 201 203
Finansiella poster			
Ränteintäkter		15 854	260
Räntekostnader		-429	-62
Summa finansiella poster		<u>15 425</u>	<u>198</u>
Resultat efter finansiella poster		-153 326	1 201 401
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		200 000	-250 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>200 000</u>	<u>-250 000</u>
Resultat före skatt		46 674	951 401
Skatter			
Skatt på årets resultat		-16 953	-205 538
Årets resultat		<u>29 721</u>	<u>745 863</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>4 134</u>	<u>8 267</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		4 134	8 267
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	<u>175 000</u>	<u>175 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		175 000	175 000
Summa anläggningstillgångar		179 134	183 267
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>3 995 990</u>	<u>3 974 343</u>
Summa varulager		3 995 990	3 974 343
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		702 863	578 769
Övriga fordringar		88 085	250 531
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>227 782</u>	<u>220 879</u>
Summa kortfristiga fordringar		1 018 730	1 050 179
Kassa och bank			
Kassa och bank	5	<u>1 970 586</u>	<u>2 283 734</u>
Summa kassa och bank		1 970 586	2 283 734
Summa omsättningstillgångar		6 985 306	7 308 256
SUMMA TILLGÅNGAR		7 164 440	7 491 523

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		150 000	150 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>170 000</u>	<u>170 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 332 897	3 587 034
Årets resultat		29 721	745 863
Summa fritt eget kapital		<u>4 362 618</u>	<u>4 332 897</u>
Summa eget kapital		4 532 618	4 502 897
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 050 000	1 250 000
Summa obeskattade reserver		<u>1 050 000</u>	<u>1 250 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		756 470	439 437
Skatteskulder		0	322 559
Övriga skulder		426 898	615 163
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		398 454	361 467
Summa kortfristiga skulder		<u>1 581 822</u>	<u>1 738 626</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 164 440	7 491 523

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 **2023** **2022**

Medelantal anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget
betalda
närvarotimmar relaterade till en normal
arbetstid.

Medelantal anställda har varit 6 6

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer **2023-12-31** **2022-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	1 094 096	1 094 096
Utgående anskaffningsvärden	1 094 096	1 094 096
Ingående avskrivningar	-1 085 829	-1 081 695
Årets avskrivningar	-4 133	-4 134
Utgående avskrivningar	-1 089 962	-1 085 829
Redovisat värde	4 134	8 267

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav **2023-12-31** **2022-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	175 000	175 000
Utgående anskaffningsvärden	175 000	175 000
Redovisat värde	175 000	175 000

Partille Trä Aktiebolag

Org.nr. 556292-4604

Not 5	Checkräkningskredit	2023-12-31	2022-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	0	800 000

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	0	900 000

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Partille Trä Holding AB, Org. nr 556772-3217, med säte i Göteborg.

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg

Lars Alvergren

Lars Alvergren

Verkställande direktör

2024-05-30

Vår revisionsberättelse har lämnats den 30 maj 2024.

Baker Tilly Guide AB

Cecilia Andersson

Cecilia Andersson

Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Partille Trä Aktiebolag , org.nr 556292-4604

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Partille Trä Aktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Partille Trä Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Partille Trä Aktiebolag 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 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

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. 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Partille Trä Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Partille Trä Aktiebolag 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 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

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 eller verkställande direktören 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.

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 revisionsred 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.

Jonsered

2024-05-30

Baker Tilly Guide AB

Cecilia Andersson

Cecilia Andersson

Auktoriserad revisor