

Årsredovisning för
Johan Pallin Åkeri AB
556118-7856

Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Johan Pallin Åkeri AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-01-31. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Deje 2023-01-31


Ulla-Britt Pallin Olsson
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Johan Pallin Åkeri AB, 556118-7856 får härmed avge årsredovisning för 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att utföra transport- och schaktningsarbeten samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Forshaga Kommun.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	13 895 466	11 432 851	11 149 282	10 183 393
Resultat efter finansiella poster	-647 318	-263 001	419 830	-1 178 499
Soliditet, %	1	11	11	12

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	100 000	610 382
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat			-647 318
Vid årets slut	100 000	100 000	-36 936

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	610 382
årets resultat	-647 318
Totalt	-36 936
disponeras för	
balanseras i ny räkning	-36 936
Summa	-36 936

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

nl

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		13 895 466	11 432 851
Övriga rörelseintäkter		164 705	65 375
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		14 060 171	11 498 226
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-6 361 359	-4 651 971
Övriga externa kostnader		-1 101 212	-915 993
Personalkostnader	2	-4 899 523	-4 579 370
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 884 642	-1 318 582
Övriga rörelsekostnader		-41 000	-
Summa rörelsekostnader		-14 287 736	-11 465 916
Rörelseresultat		-227 565	32 310
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-419 753	-295 311
Summa finansiella poster		-419 753	-295 311
Resultat efter finansiella poster		-647 318	-263 001
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		-647 318	-263 001
Skatter			
Arets resultat		-647 318	-263 001

2023021501904

RL

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	10 728 441	6 580 983
Summa materiella anläggningstillgångar		10 728 441	6 580 983
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	4	124 100	124 100
Summa finansiella anläggningstillgångar		124 100	124 100
Summa anläggningstillgångar		10 852 541	6 705 083
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		44 089	49 058
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 392 265	875 322
Summa kortfristiga fordringar		1 436 354	924 380
Summa omsättningstillgångar		1 436 354	924 380
SUMMA TILLGÅNGAR		12 288 895	7 629 463

72

2023021501905

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		200 000	200 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		610 382	873 383
Årets resultat		-647 318	-263 001
Summa fritt eget kapital		-36 936	610 382
Summa eget kapital		163 064	810 382
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit		122 275	195 930
Övriga skulder till kreditinstitut	5	7 911 299	4 187 825
Övriga skulder		946 973	461 853
Summa långfristiga skulder		8 980 547	4 845 608
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		2 347 906	1 202 204
Leverantörsskulder		377 171	444 088
Övriga skulder		210 731	185 515
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		209 476	141 666
Summa kortfristiga skulder		3 145 284	1 973 473
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 288 895	7 629 463

2023021501906

12

Noter

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>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	8-10

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

Not 2 Personal

Personal

	2021-09-01- 2022-08-31	2020-09-01- 2021-08-31
Medelantalet anställda	10	10
Summa	10	10

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	14 732 867	14 667 867
-Nyanskaffningar	6 148 100	65 000
-Avyttringar och utrangeringar	-350 000	-
Vid årets slut	20 530 967	14 732 867
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-8 151 884	-6 833 302
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	234 000	-
-Årets avskrivning på anskaffningsvärden	-1 884 642	-1 318 582
Vid årets slut	-9 802 526	-8 151 884
Redovisat värde vid årets slut	10 728 441	6 580 983

Not 4 Andelar i intresseföretag

	2022-08-31	2021-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början LBC aktier 2 628 st	124 100	124 100
Vid årets slut	124 100	124 100

Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-08-31	2021-08-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	1 964 454	409 770
	1 964 454	409 770

Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

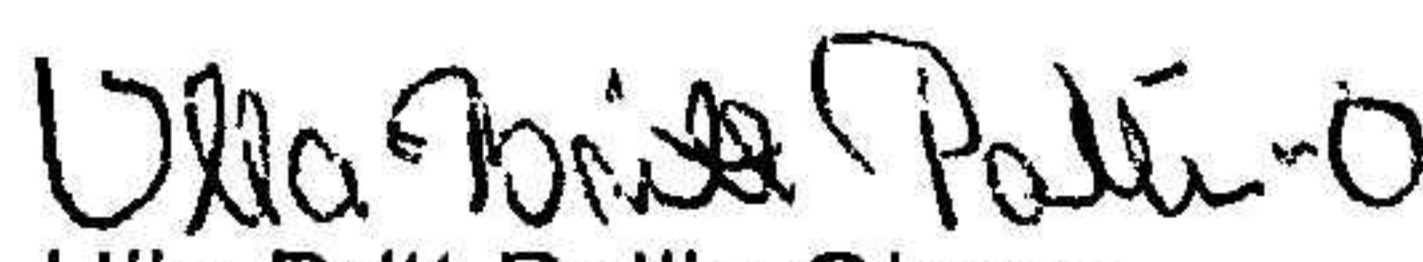
Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Företagsinteckning	1 200 000	1 200 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	10 310 166	5 724 808

Underskrifter

Deje 2023-01-20


Johan Olsson


Ulla-Britt Pallin Olsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 januari 2023


Jonas Läckström
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Johan Pallin Åkeri AB
Org.nr. 556118-7856

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johan Pallin Åkeri AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johan Pallin Åkeri ABs finansiella ställning per den 31 augusti 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 Johan Pallin Åkeri 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. En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Johan Pallin Åkeri AB för räkenskapsåret 2021-09-01 -- 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Johan Pallin Åkeri 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Bolaget har vid flera tillfällen under räkenskapsåret inte i rätt tid betalat avdragen skatt, sociala avgifter eller mervärdesskatt.

Karlstad den 31 januari 2023

Jonas Läckström
Auktoriserad revisor