

Årsredovisning
för
Herrljunga Lager & Logistik AB
556895-1411

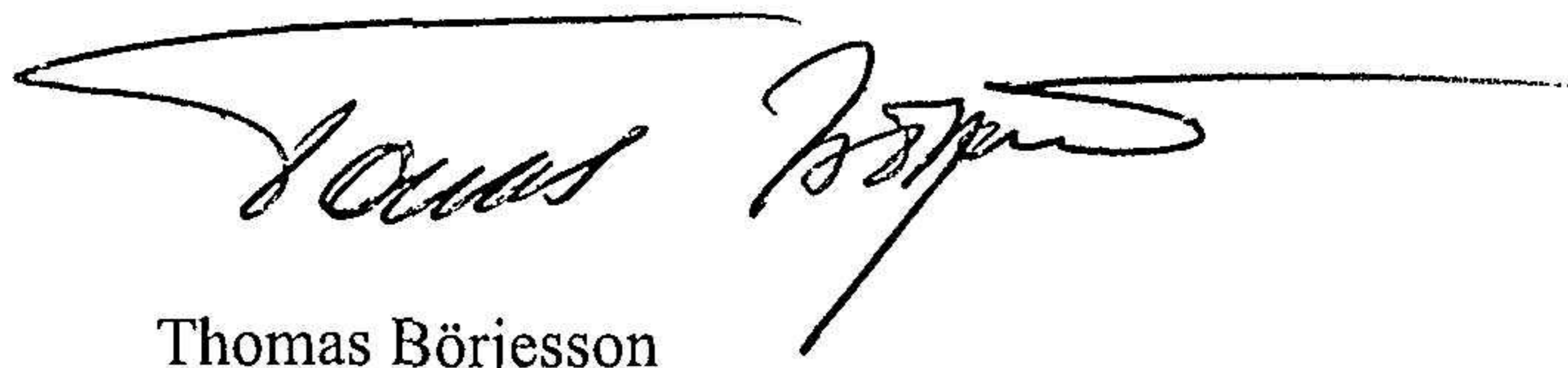
Räkenskapsåret
2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herrljunga Lager & Logistik AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 31/10 -2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Herrljunga 31/10 -2024



Thomas Börjesson

Årsredovisning

för

Herrljunga Lager & Logistik AB

556895-1411

Räkenskapsåret

2023-05-01 - 2024-04-30

Styrelsen för Herrljunga Lager & Logistik AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är lagerverksamhet.

Bolaget ingår i koncernredovisningen i moderbolaget TJB Försäljning AB organisationsnummer 556618-0161 med säte i Vara kommun.

Företaget har sitt säte i Herrljunga kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	4 586	3 719	4 510	4 780
Resultat efter finansiella poster	1 359	-839	110	-2 135
Soliditet (%)	73,4	63,3	75,7	63,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 569 885	-876	1 619 009
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-876	876	0
Årets resultat			810 540	810 540
Belopp vid årets utgång	50 000	1 569 009	810 540	2 429 549

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 569 010
årets vinst	810 540
	2 379 550
disponeras så att i ny räkning överföres	2 379 550
	2 379 550

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

U. Fr

Resultaträkning

Not

2023-05-01
-2024-04-30

2022-05-01
-2023-04-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

4 585 633

3 719 318

Övriga rörelseintäkter

102 529

15 464

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

4 688 162

3 734 782

Rörelsekostnader

Handelsvaror

-97 951

-107 015

Övriga externa kostnader

-2 041 495

-2 981 684

Personalkostnader

2

-1 160 618

-1 298 710

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-36 158

-186 201

Summa rörelsekostnader

-3 336 222

-4 573 610

Rörelseresultat

1 351 940

-838 828

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

7 553

189

Räntekostnader och liknande resultatposter

-114

-26

Summa finansiella poster

7 439

163

Resultat efter finansiella poster

1 359 379

-838 665

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

-339 000

703 900

Förändring av överavskrivningar

0

149 271

Summa bokslutsdispositioner

-339 000

853 171

Resultat före skatt

1 020 379

14 506

Skatter

Skatt på årets resultat

-209 839

-15 382

Årets resultat

810 540

-876

M.F.

Balansräkning

Not

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

3

326 012

345 622

Inventarier, verktyg och installationer

4

122 835

5 334

Summa materiella anläggningstillgångar

448 847

350 956

Summa anläggningstillgångar

448 847

350 956

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

0

383 292

Fordringar hos koncernföretag

1 817 500

1 430 000

Övriga fordringar

507 803

312 723

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

247 025

150 676

Summa kortfristiga fordringar

2 572 328

2 276 691

Kassa och bank

Kassa och bank

865 368

175 183

Summa kassa och bank

865 368

175 183

Summa omsättningstillgångar

3 437 696

2 451 874

SUMMA TILLGÅNGAR

3 886 543

2 802 830

M.F.

Balansräkning

Not

2024-04-30

2023-04-30

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

1 569 010

1 569 886

Årets resultat

810 540

-876

Summa fritt eget kapital

2 379 550

1 569 010

Summa eget kapital

2 429 550

1 619 010

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

533 000

194 000

Summa obeskattade reserver

533 000

194 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

178 167

518 852

Skulder till koncernföretag

117 043

91 361

Skatteskulder

156 264

0

Övriga skulder

267 122

37 686

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

205 397

341 921

Summa kortfristiga skulder

923 993

989 820

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 886 543

2 802 830

M.F.

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	392 200	392 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	392 200	392 200
Ingående avskrivningar	-46 578	-26 968
Årets avskrivningar	-19 610	-19 610
Utgående ackumulerade avskrivningar	-66 188	-46 578
Utgående redovisat värde	326 012	345 622

M.F.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 878 775	1 878 775
Inköp	134 049	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 012 824	1 878 775
Ingående avskrivningar	-1 873 441	-1 706 850
Årets avskrivningar	-16 548	-166 591
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 889 989	-1 873 441
Utgående redovisat värde	122 835	5 334

Herrljunga 31/10-2024



Thomas Börjesson

Min revisionsberättelse har lämnats 31/10 -2024



Maria Fasth
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrljunga Lager & Logistik AB

Org.nr 556895-1411

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Lager & Logistik AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Lager & Logistik ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 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 Herrljunga Lager & Logistik 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

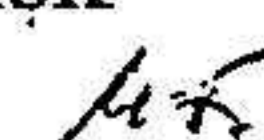
Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare 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 Herrljunga Lager & Logistik AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 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.

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 Herrljunga Lager & Logistik 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 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:

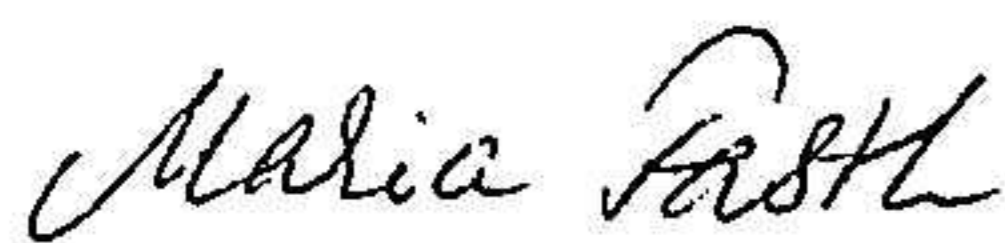
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Vara den 31 oktober 2024



Maria Fasth
Auktoriserad revisor