20231201247

Årsredovisning

för

Surte Åkeri AB

556090-7023

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Surte Åkeri AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-11-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Ale 2023-11-29

Dick Spørre

20231201 01248

Årsredovisning

för

Surte Åkeri AB

556090-7023

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Surte Åkeri AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Information om verksamheten
Bolaget bedriver åkerirörelse, lagerhantering och hamnverksamhet.

Bolaget är komplementär i KB Surte Hamn, org nr 916894-2465.

Företaget har sitt säte i Ale kommun.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

De mest väsentliga riskerna och osäkerhetsfaktorerna för bolaget kan delas in i operationella och finansiella faktorer.

Operationella risker och osäkerhetsfaktorer
Bolaget verkar inom en bransch med många konkurrerande företag och allmänt hög konkurrens. Bolaget har många år i branschen och en organisation som är väl anpassad för verksamheten. Detta gör bolaget mycket konkurrenskraftigt.

Marknadens utveckling är i huvudsak beroende av konjunkturförändringar.

Finansiella risker
Bolaget är i sin verksamhet utsatt för olika typer av finansiella risker. De finansiella risker som bolaget är utsatt för är kredit- och likviditetsrisker. Det övergripande ansvaret för att hantera bolagets finansiella risker samt utveckla metoder och principer för att hantera finansiella risker ligger hos företagsledningen.

Kreditrisk
Kreditrisk uppstår huvudsakligen genom kreditexponeringar inklusive utestående fordringar. Individuella bedömningar av kunders kreditvärdighet och kreditrisk görs där motparternas finansiella ställning beaktas, liksom tidigare erfarenheter och andra faktorer. Ledningen förväntar sig inte några förluster till följd av utebliven betalning från motparter utöver vad som reserverats som osäkra kundfordringar.

Likviditetsrisk
Likviditetsrisk är kopplad till bolagets förmåga att reglera sina kortfristiga skulder. Likviditeten är god och därav är denna risk för tillfället mycket begränsad.

Ägarförhållanden
Bolaget är ett helägt dotterföretag till Surte Lagerservice AB, org nr 556209-4069.

20231201012 49

Flerårsöversikt (Tkr)	**2022/23**	**2021/22**	**2020/21**	**2019/20**	**2018/19**
Nettoomsättning	116 823	113 356	93 838	93 476	97 657
Resultat efter finansiella poster	7 318	9 311	5 145	5 605	6 957
Nettomarginal (%)	6	8	5	6	7
Balansomslutning	74 950	69 880	61 998	63 309	59 088
Soliditet (%)	40	41	41	40	42
Avkastning på totalt kap. (%)	10	14	8	10	13
Avkastning på eget kap. (%)	25	35	20	22	29
Kassalikviditet (%)	91	96	84	92	100

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	300 000	60 000	5 702 246	5 544 402	**11 606 648**
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-4 000 000		**-4 000 000**
Balanseras i ny räkning			5 544 402	-5 544 402	**0**
Årets resultat				4 228 970	**4 228 970**
Belopp vid årets utgång	**300 000**	**60 000**	**7 246 648**	**4 228 970**	**11 835 618**

Förslag till vinstdisposition
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 246 648
årets vinst	4 228 970
	11 475 618
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	0
i ny räkning överföres	11 475 618
	11 475 618

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		116 822 851	113 355 557
Övriga rörelseintäkter	2	481 789	520 445
		117 304 640	**113 876 002**
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-25 234 424	-25 366 739
Övriga externa kostnader	3, 4	-44 867 748	-40 068 328
Personalkostnader	5	-30 293 639	-29 460 707
Avskrivningar av immateriella och materiella anläggningstillgångar		-10 356 445	-10 318 293
		-110 752 256	**-105 214 067**
Rörelseresultat	6	**6 552 384**	**8 661 935**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	7	848 207	736 614
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		20 347	8 794
Räntekostnader och liknande resultatposter		-103 097	-95 966
		765 457	**649 442**
Resultat efter finansiella poster		**7 317 841**	**9 311 377**
Bokslutsdispositioner	8	-1 875 000	-2 301 909
Resultat före skatt		**5 442 841**	**7 009 468**
Skatt på årets resultat	9	-1 213 871	-1 465 066
Årets resultat		**4 228 970**	**5 544 402**

20231201012 50

Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	10	0	0
		0	**0**
Materiella anläggningstillgångar			
Fordon, inventarier, verktyg och installationer	11	36 788 345	34 527 061
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	0	120 786
		36 788 345	**34 647 847**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	13, 14	2 275 107	1 426 900
		2 275 107	**1 426 900**
Summa anläggningstillgångar		**39 063 452**	**36 074 747**
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		295 255	297 662
		295 255	**297 662**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		19 033 934	23 232 179
Övriga kortfristiga fordringar		77 866	79 098
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	1 713 512	2 319 243
		20 825 312	**25 630 520**
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar	16	0	2 500
		0	**2 500**
Kassa och bank	17	14 765 870	7 874 831
Summa omsättningstillgångar		**35 886 437**	**33 805 513**
SUMMA TILLGÅNGAR		**74 949 889**	**69 880 260**

Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	18	300 000	300 000
Reservfond		60 000	60 000
		360 000	**360 000**
Fritt eget kapital	19		
Balanserad vinst		7 246 648	5 702 246
Årets resultat		4 228 970	5 544 402
		11 475 618	**11 246 648**
Summa eget kapital		**11 835 618**	**11 606 648**
Obeskattade reserver	20	23 550 089	21 675 089
Långfristiga skulder	21		
Skulder till kreditinstitut	22	253 900	1 771 913
Summa långfristiga skulder		**253 900**	**1 771 913**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	22	1 518 013	1 959 504
Förskott från kunder		800 000	0
Leverantörsskulder		12 231 213	8 200 806
Skulder till koncernföretag		17 441 077	15 590 728
Aktuella skatteskulder		404 387	382 805
Övriga skulder		551 612	1 480 900
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	6 363 980	7 211 867
Summa kortfristiga skulder		**39 310 282**	**34 826 610**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**74 949 889**	**69 880 260**

20231201012 51

Kassaflödesanalys

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		6 552 384	8 661 935
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	24	10 087 516	9 936 626
Erhållen ränta		20 347	8 794
Erlagd ränta		-103 097	-95 966
Betald/erhållen skatt		-1 192 289	-965 821
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		**15 364 861**	**17 545 568**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager		2 408	-115 087
Förändring av kundfordringar		4 198 245	-7 350 887
Förändring av kortfristiga fordringar		606 962	-796 425
Förändring av leverantörsskulder		4 030 407	3 332 391
Förändring av kortfristiga skulder		-3 126 826	2 607 647
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**21 076 057**	**15 223 207**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-13 098 014	-9 237 290
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		870 000	515 000
Insättningar och uttag kommanditbolag		0	1 000 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-12 228 014**	**-7 722 290**
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		-1 959 504	-2 286 840
Utbetald utdelning		0	-4 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-1 959 504**	**-6 286 840**
Årets kassaflöde		**6 888 539**	**1 214 077**
Likvida medel vid årets början		7 877 331	6 663 254
Likvida medel vid årets slut	25	**14 765 870**	**7 877 331**

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar
Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning
Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Varor
Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Tjänster
I bolaget resultatredovisas tjänsteuppdrag i den period uppdraget utförs. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Hyror
Hyresintäkter redovisas linjärt över leasingperioden.

Anläggningstillgångar
Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	7 år

Förvärvad goodwill skrivs av på samma nyttjandeperiod som de bilar som ingick i samma förvärv.

Materiella anläggningstillgångar

Fordon, inventarier, verktyg och installationer	5-7 år

20231201012 52

Komponentindelning
Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Finansiella instrument
Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag
Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kortfristiga placeringar
Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Värdepappersportfölj
De värdepapper som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde och nedskrivningar görs om bestående värdenedgång konstateras. Bolagets kortfristiga innehav redovisas till det lägre av anskaffningsvärde och marknadsvärde (noterad köpkurs vid börsens stängning) på balansdagen. Vid värderingen tillämpas denna princip på portföljen som helhet, vilket innebär att orealiserade förluster avräknas mot orealiserade vinster. I de fall marknadsvärdet åter stigit återförs tidigare gjorda nedskrivningar.

Alla transaktioner med värdepapper redovisas på affärsdagen.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar
Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld
En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Leasingavtal
Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager
Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter
Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt
Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt
Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda
Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

20231201012553

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning
I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Offentliga bidrag
Offentliga bidrag redovisas som intäkt då den framtida prestationen som krävs för att erhålla bidraget utförts. I de fall bidraget erhålls innan prestationen utförts, redovisas bidraget som skuld i balansräkningen. Offentliga bidrag värderas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Koncernbidrag
Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden
Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 2§ upprättas ingen egen koncernredovisning. Det överordnade moderföretaget Surte Lagerservice AB, organisationsnummer 556209-4069 med säte i Ale upprättar koncernredovisning.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettomarginal (%)
Resultat efter finansiella poster i procent av nettoomsättning.

Soliditet (%)
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kap. (%)
Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Avkastning på totalt kap. (%)
Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av genomsnittlig balansomslutning.

Kassalikviditet (%)
Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

Uppskattningar och bedömningar
Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Offentliga bidrag
I posten Övriga rörelseintäkter ingår offentliga bidrag avseende sjuklöneersättning med 0 tkr (61 tkr).

Not 3 Leasingavtal
Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022-07-01 -2023-06-30	**2021-07-01 -2022-06-30**
Inom ett år	1 017 915	1 613 251
Senare än ett år men inom fem år	3 766 449	3 198 770
	4 784 364	**4 812 021**

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till	1 954 982	1 970 711

Operationella leasingavtalen utgörs i allt väsentligt av leasade lastbilar samt hyra av lokaler från koncernbolag.

Not 4 Arvode till revisorer

	2022-07-01 -2023-06-30	**2021-07-01 -2022-06-30**
PwC		
Revisionsuppdrag	143 070	96 300
Övriga tjänster	48 630	61 351
	191 700	**157 651**

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

20231201012254

Not 5 Anställda och personalkostnader

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda		
Kvinnor	6	5
Män	44	41
	50	**46**
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	714 090	682 124
Övriga anställda	20 479 753	19 962 009
	21 193 843	**20 644 133**
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	265 787	353 566
Pensionskostnader för övriga anställda	992 932	828 502
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	6 513 954	6 317 548
	7 772 673	**7 499 616**
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	**28 966 516**	**28 143 749**
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	25 %	25 %
Andel män i styrelsen	75 %	75 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

Not 6 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra koncernföretag	2,6 %	3,4 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra koncernföretag	0,0 %	0,0 %

Not 7 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Resultatandel från kommanditbolag	848 207	736 614
	848 207	**736 614**

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Förändring av överavskrivningar	-1 580 000	-301 909
Förändring av periodiseringsfond	-295 000	-2 000 000
	-1 875 000	**-2 301 909**

Not 9 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Aktuell skatt	-1 213 871	-1 465 066
Skatt på årets resultat	**-1 213 871**	**-1 465 066**
Redovisat resultat före skatt	5 442 841	7 009 468
Skatt beräknad enligt gällande skattesats 20,6% (20,6%)	-1 121 225	-1 443 950
Ej avdragsgilla kostnader	-21 938	-13 203
Ej skattepliktiga intäkter	157	0
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	-11 774	0
Schablonränta på periodiseringsfonder	-38 697	-7 913
Återförd uppräknad periodiseringsfond	-20 394	0
Redovisad skattekostnad	**-1 213 871**	**-1 465 066**

Not 10 Goodwill

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 285 000	1 285 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 285 000**	**1 285 000**
Ingående avskrivningar	-1 285 000	-1 175 807
Årets avskrivningar	0	-109 193
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-1 285 000**	**-1 285 000**
Utgående redovisat värde	**0**	**0**

20231201012 55

Not 11 Fordon, inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	105 843 443	105 501 974
Inköp	13 228 937	9 116 505
Försäljningar/utrangeringar	-765 000	-8 880 987
Omklassificeringar	-10 137	105 951
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**118 297 243**	**105 843 443**
Ingående avskrivningar	-71 316 382	-69 854 936
Försäljningar/utrangeringar	163 929	8 747 654
Årets avskrivningar	-10 356 445	-10 209 100
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-81 508 898**	**-71 316 382**
Utgående redovisat värde	**36 788 345**	**34 527 061**

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	120 786	105 952
Inköp	0	120 785
Omklassificeringar	10 137	-105 951
Återbetalt förskott	-130 923	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**0**	**120 786**
Utgående redovisat värde	**0**	**120 786**

Not 13 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 426 900	1 690 286
Resultatandel KB Surte Hamn	848 207	736 614
Uttag från KB Surte Hamn	0	-1 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**2 275 107**	**1 426 900**
Utgående redovisat värde	**2 275 107**	**1 426 900**

Not 14 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital-andel %	Bokfört värde 2023-06-30	Bokfört värde 2022-06-30
KB Surte Hamn	60	2 275 107	1 426 900
		2 275 107	**1 426 900**

	Org.nr	Säte
KB Surte Hamn	916894-2465	Ale

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-06-30	2022-06-30
Övriga poster	1 713 512	2 319 243
	1 713 512	**2 319 243**

Not 16 Korfristiga placeringar

	2023-06-30	2022-06-30
Redovisat värde, totalt	0	2 500
Varav noterade aktier och andelar		
Redovisat värde	0	0
Marknadsvärde	0	0

Not 17 Checkräkningskredit

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	2 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 18 Antal aktier och kvotvärde

Namn	Antal aktier	Kvot-värde
Antal A-Aktier	300	1 000
	300	

20231201101256

Not 19 Disposition av vinst eller förlust

	2023-06-30
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	7 246 648
årets vinst	4 228 970
	11 475 618
disponeras så att	
i ny räkning överföres	11 475 618
	11 475 618

Not 20 Obeskattade reserver

	2023-06-30	2022-06-30
Ackumulerade överavskrivningar	13 572 089	11 992 089
Periodiseringsfond 2017	0	1 650 000
Periodiseringsfond 2018	1 650 000	1 650 000
Periodiseringsfond 2019	1 550 000	1 550 000
Periodiseringsfond 2020	1 278 000	1 278 000
Periodiseringsfond 2021	1 555 000	1 555 000
Periodiseringsfond 2022	2 000 000	2 000 000
Periodiseringsfond 2023	1 945 000	0
	23 550 089	**21 675 089**

Not 21 Långfristiga skulder

Ingen del av de långfristiga skulderna förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

Not 22 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1 771 913 (3 731 417) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	253 900	1 771 913
	253 900	**1 771 913**
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	1 518 013	1 959 504
	1 518 013	**1 959 504**

Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-06-30	2022-06-30
Upplupna räntekostnader	7 631	7 631
Upplupna personalkostnader	5 389 393	5 347 788
Övriga poster	966 956	1 856 448
	6 363 980	**7 211 867**

Not 24 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-06-30	2022-06-30
Avskrivningar	10 356 445	10 318 293
Realisationsresultat	-268 929	-381 667
	10 087 516	**9 936 626**

Not 25 Likvida medel

	2023-06-30	2022-06-30
Likvida medel		
Kassamedel	1 212	1 212
Banktillgodohavanden	14 764 658	7 873 619
Kortfristiga placeringar, jämställda med likvida medel	0	2 500
	14 765 870	**7 877 331**

Not 26 Eventualförpliktelser

	2023-06-30	2022-06-30
Komplementärskap i KB Surte Hamn	140 805	161 457
	140 805	**161 457**

Not 27 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Avseende skulder till kreditinstitut och beviljad checkräkningskredit		
Företagsinteckningar	4 200 000	4 200 000
Maskiner och inventarier med äganderättsförbehåll	1 771 913	4 668 643
	5 971 913	**8 868 643**

20231201101257

Not 28 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Surte Lagerservice AB med organisationsnummer 556209-4069 med säte i Ale.

Ale 2023-11-29

Dick Sporre
Verkställande direktör

Rune Sporre
Ordförande

Camilla Sporre

Lennart Kristiansson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-11-29

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor

20231201012258

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Surte Åkeri AB, org.nr 556090-7023

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Surte Åkeri AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Surte Åkeri ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Surte Åkeri AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Surte Åkeri AB enligt god revisorssed 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Surte Åkeri AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Surte Åkeri AB enligt god revisorssed 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. Den 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 ersättningsskyldighet 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 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 29 november 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor

20240117007 14

Årsredovisning

och

Koncernredovisning

för

Surte Lagerservice AB

556209-4069

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Surte Lagerservice AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen för moderbolaget samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-11-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Ale 2023-11-29

Rune Sporre

20240117007 15

Årsredovisning

och

Koncernredovisning

för

Surte Lagerservice AB

556209-4069

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

20240117007 16

Styrelsen och verkställande direktören för Surte Lagerservice AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Information om verksamheten
Moderbolaget bedriver uthyrning av lagerlokaler och därmed förenliga lagerhanteringstjänster.

Dotterbolaget Surte Åkeri AB, org nr 556090-7023, bedriver åkerirörelse, lagerhantering och hamnverksamhet.

KB Surte Hamns verksamhet, org nr 916894-2465, är fastighetsuthyrning.

Brattåsberget Fastighets AB, org nr 559117-0781, bedriver markutveckling i Ale kommun.

Fastighetsbolaget Surte 1:275 AB, org nr 559100-1671 och Kvarnvägen Fastighets AB, org nr 559303-5974, bedriver fastighetsförvaltning i Ale kommun.

Företaget har sitt säte i Ale kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har bolaget förvärvat en garagelänga med tillhörande mark.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

De mest väsentliga riskerna och osäkerhetsfaktorerna för koncernen kan delas in i operationella och finansiella faktorer.

Operationella risker och osäkerhetsfaktorer
Koncernen verkar inom en bransch med många konkurrerande företag och allmänt hög konkurrens. Koncernen har många år i branschen och en organisation som är väl anpassad för verksamheten. Detta gör koncernen mycket konkurrenskraftig.

Marknadens utveckling är i huvudsak beroende av konjunkturförändringar.

Finansiella risker
Koncernen är i sin verksamhet utsatt för olika typer av finansiella risker. De finansiella risker som koncernen är utsatt för är kredit- och likviditetsrisker. Det övergripande ansvaret för att hantera koncernens finansiella risker samt utveckla metoder och principer för att hantera finansiella risker ligger hos företagsledningen.

20240117007 17

Kreditrisk
Kreditrisk uppstår huvudsakligen genom kreditexponeringar inklusive utestående fordringar. Individuella bedömningar av kunders kreditvärdighet och kreditrisk görs där motparternas finansiella ställning beaktas, liksom tidigare erfarenheter och andra faktorer. Ledningen förväntar sig inte några förluster till följd av utebliven betalning från motparter utöver vad som reserverats som osäkra kundfordringar.

Likviditetsrisk
Likviditetsrisk är kopplad till koncernens förmåga att reglera sina kortfristiga skulder. Likviditeten är god och därav är denna risk för tillfället mycket begränsad.

Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken
Koncernen bedriver anmälningspliktig/tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Anmälningsplikten/tillståndet avser hamn där trafik medges för fartyg samt anläggning för mellanlagring av farligt avfall.

Ägarförhållanden
Bolaget ägs av Camilla Sporre och Dick Sporre.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	**2022/23**	**2021/22**	**2020/21**	**2019/20**	**2018/19**
Nettoomsättning	133 074	127 611	107 558	106 726	109 946
Resultat efter finansiella poster	15 022	13 503	10 462	10 543	10 916
Nettomarginal (%)	11	11	10	10	10
Balansomslutning	116 292	108 564	98 846	96 983	93 647
Soliditet (%)	58	55	51	45	39

Moderbolaget	**2022/23**	**2021/22**	**2020/21**	**2019/20**	**2018/19**
Nettoomsättning	13 443	12 263	14 528	14 352	13 600
Resultat efter finansiella poster	5 263	5 958	7 188	8 928	7 891
Nettomarginal (%)	39	49	49	62	58
Balansomslutning	57 066	59 248	57 345	56 604	52 320
Soliditet (%)	65	64	59	50	41

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

20240117007 18

Förändringar i eget kapital

Koncernen	Aktie-kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	501 696	59 570 774	**60 072 470**
Utdelning på extra stämma		-5 000 000	**-5 000 000**
Årets resultat		12 013 341	**12 013 341**
Belopp vid årets utgång	**501 696**	**66 584 115**	**67 085 811**

Moderbolaget	Aktie-kapital	Reserv-fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	501 696	100 000	27 925 895	5 148 456	**33 676 047**
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			5 148 456	-5 148 456	**0**
Utdelning på extra stämma			-5 000 000		**-5 000 000**
Årets resultat				3 391 948	**3 391 948**
Belopp vid årets utgång	**501 696**	**100 000**	**28 074 351**	**3 391 948**	**32 067 995**

Förslag till vinstdisposition
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	28 074 351
årets vinst	3 391 948
	31 466 299
disponeras så att	
i ny räkning överföres	31 466 299
	31 466 299

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

20240117007 19

Koncernens Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Nettoomsättning	2	133 074 199	127 610 614
Övriga rörelseintäkter	3	657 661	530 370
		133 731 860	**128 140 984**
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-24 110 631	-23 921 114
Övriga externa kostnader	2, 4	-49 938 858	-46 711 420
Personalkostnader	5	-32 143 109	-31 217 743
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-11 842 022	-12 258 219
		-118 034 620	**-114 108 496**
Rörelseresultat		**15 697 240**	**14 032 488**
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		38 111	10 903
Räntekostnader och liknande resultatposter		-713 814	-540 594
		-675 703	**-529 691**
Resultat efter finansiella poster		**15 021 537**	**13 502 797**
Resultat före skatt		**15 021 537**	**13 502 797**
Skatt på årets resultat	6	-3 008 196	-2 834 732
Årets resultat		**12 013 341**	**10 668 065**

20240117007 20

Koncernens Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	7	0	0
		0	**0**
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	8	30 675 926	30 214 606
Inventarier, verktyg och installationer	9	36 794 559	34 536 381
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	0	300 786
		67 470 485	**65 051 773**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	11	159 000	159 000
		159 000	**159 000**
Summa anläggningstillgångar		**67 629 485**	**65 210 773**
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		295 255	297 662
		295 255	**297 662**
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		22 078 594	26 259 400
Övriga fordringar		117 605	291 834
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	2 444 167	2 548 156
		24 640 366	**29 099 390**
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar	13	0	2 500
		0	**2 500**
Kassa och bank	14	23 727 316	13 953 380
Summa omsättningstillgångar		**48 662 937**	**43 352 932**
SUMMA TILLGÅNGAR		**116 292 422**	**108 563 705**

20240117007 21

Koncernens Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital		501 696	501 696
Annat eget kapital inklusive årets resultat		66 584 115	59 570 774
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		**67 085 811**	**60 072 470**
Summa eget kapital		**67 085 811**	**60 072 470**
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	15	7 125 995	6 861 250
		7 125 995	**6 861 250**
Långfristiga skulder	16		
Skulder till kreditinstitut	17	12 796 956	16 106 837
		12 796 956	**16 106 837**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	3 309 881	3 751 372
Förskott från kunder		800 000	0
Leverantörsskulder		12 417 177	8 430 370
Aktuella skatteskulder		1 607 508	690 299
Övriga skulder		1 830 291	2 471 544
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	9 318 803	10 179 563
		29 283 660	**25 523 148**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**116 292 422**	**108 563 705**

20240111700722

Koncernens Kassaflödesanalys

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		15 697 240	14 032 488
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	19	11 573 093	11 876 552
Erhållen ränta		38 111	10 903
Erlagd ränta		-713 814	-540 594
Betald/erhållen skatt		-1 826 242	-2 059 015
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		**24 768 388**	**23 320 334**
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager		2 407	-115 087
Förändring av kortfristiga rörelsefordringar		4 459 024	-8 803 409
Förändring av kortfristiga rörelseskulder		3 284 794	3 452 228
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**32 514 613**	**17 854 066**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-14 861 805	-10 615 293
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		870 000	515 000
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		0	-9 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**-13 991 805**	**-10 109 293**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		14 334 924	16 126 792
Amortering av lån		-18 086 296	-19 805 251
Utbetald utdelning		-5 000 000	-1 500 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-8 751 372**	**-5 178 459**
Årets kassaflöde		**9 771 436**	**2 566 314**
Likvida medel vid årets början		13 955 880	11 389 566
Likvida medel vid årets slut	20	**23 727 316**	**13 955 880**

20240117007 23

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		13 442 683	12 262 805
Övriga rörelseintäkter		175 872	9 925
		13 618 555	**12 272 730**
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	4	-5 010 192	-7 302 589
Personalkostnader	5	-1 849 470	-1 757 036
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-900 787	-822 280
		-7 760 449	**-9 881 905**
Rörelseresultat	21	**5 858 106**	**2 390 825**
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	22	0	4 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15 731	177
Räntekostnader och liknande resultatposter		-610 644	-433 454
		-594 913	**3 566 723**
Resultat efter finansiella poster		**5 263 193**	**5 957 548**
Bokslutsdispositioner	23	-951 562	-501 632
Resultat före skatt		**4 311 631**	**5 455 916**
Skatt på årets resultat	6	-919 683	-307 460
Årets resultat		**3 391 948**	**5 148 456**

20240117007 24

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	8	18 098 224	17 052 114
Inventarier, verktyg och installationer	9	6 214	9 320
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	0	180 000
		18 104 438	**17 241 434**
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	24, 25	8 568 727	8 568 727
Fordringar hos koncernföretag	26	4 724 642	7 224 642
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	27	77 464	77 464
Andra långfristiga värdepappersinnehav	11	150 000	150 000
		13 520 833	**16 020 833**
Summa anläggningstillgångar		**31 625 271**	**33 262 267**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 162 682	2 109 072
Fordringar hos koncernföretag		17 557 091	19 708 304
Aktuella skattefordringar		0	236 541
Övriga kortfristiga fordringar		11 588	6 731
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	666 260	203 203
		20 397 621	**22 263 851**
Kassa och bank	14	5 042 886	3 721 455
Summa omsättningstillgångar		**25 440 507**	**25 985 306**
SUMMA TILLGÅNGAR		**57 065 778**	**59 247 573**

20240117007 25

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	28	501 696	501 696
Reservfond		100 000	100 000
		601 696	**601 696**
Fritt eget kapital	29		
Balanserad vinst		28 074 351	27 925 895
Årets resultat		3 391 948	5 148 456
		31 466 299	**33 074 351**
Summa eget kapital		**32 067 995**	**33 676 047**
Obeskattade reserver	30	6 130 000	5 180 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	15	699 424	738 999
Summa avsättningar		**699 424**	**738 999**
Långfristiga skulder	16		
Skulder till kreditinstitut	17	12 543 056	14 334 924
Summa långfristiga skulder		**12 543 056**	**14 334 924**
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	1 791 868	1 791 868
Leverantörsskulder		163 099	205 675
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		322 137	322 137
Aktuella skatteskulder		100 475	0
Övriga skulder		974 970	691 530
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	2 272 754	2 306 393
Summa kortfristiga skulder		**5 625 303**	**5 317 603**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**57 065 778**	**59 247 573**

20240117007 26

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		5 858 106	2 390 825
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	19	900 787	822 280
Erhållen ränta		15 731	177
Utdelningar		0	4 000 000
Erlagd ränta		-610 644	-433 454
Betald/erhållen skatt		-622 242	-1 096 140
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		**5 541 738**	**5 683 688**
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga rörelsefordringar		1 629 689	-1 373 391
Förändring av kortfristiga rörelseskulder		205 663	-799 401
Kassaflöde från den löpande verksamheten		**7 377 090**	**3 510 896**
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-1 763 791	-1 378 003
Investeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar		0	-150 366
Avyttring/amortering av finansiella anläggningstillgångar		2 500 000	363 334
Kassaflöde från investeringsverksamheten		**736 209**	**-1 165 035**
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		14 334 924	16 126 792
Amortering av lån		-16 126 792	-17 022 726
Utbetald utdelning		-5 000 000	-1 500 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**-6 791 868**	**-2 395 934**
Årets kassaflöde		**1 321 431**	**-50 073**
Likvida medel vid årets början		3 721 455	3 771 528
Likvida medel vid årets slut	20	**5 042 886**	**3 721 455**

20240117007 27

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar
Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning
Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Varor
Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Tjänster
I bolaget resultatredovisas tjänsteuppdrag i den period uppdraget utförs. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Hyror
Hyresintäkter redovisas linjärt över leasingperioden.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod
Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Dotterföretag
Koncernredovisningen omfattar, förutom moderföretaget, samtliga företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt har mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt innehar det bestämmande inflytandet och därmed har en rätt att utforma företagets finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar.

Ett dotterföretags intäkter och kostnader tas in i koncernredovisningen från och med tidpunkten för förvärvet till och med den tidpunkt då moderföretaget inte längre har ett bestämmande inflytande över dotterföretaget.

20240117007 28

Transaktioner mellan koncernföretag
Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har elimineras i koncernresultaträkningen.

Anläggningstillgångar
Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	7 år

Förvärvad goodwill skrivs av på samma nyttjandeperiod som de bilar som ingick i samma förvärv.

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	
Stommar	80 år
Fasader och yttertak	25 år
Installationer	20-25 år
Hyresgästanpassningar	25 år
Fordon, inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Komponentindelning
Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Finansiella instrument
Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag
Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Som intresseföretag räknas sådana företag där företaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande. Ett betydande inflytande anses normalt föreligga när företaget äger minst 20 % men inte mer än 50 % av rösterna i ett annat företag.

20240117007 29

Innehav i intresseföretag tas upp till anskaffningsvärde i balansräkningen. Erhållen utdelning från intresseföretag redovisas som intäkt i resultaträkningen.

Andra långfristiga värdepappersinnehav
Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kortfristiga placeringar
Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Värdepappersportfölj
De värdepapper som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde och nedskrivningar görs om bestående värdenedgång konstateras. Bolagets kortfristiga innehav redovisas till det lägre av anskaffningsvärde och marknadsvärde (noterad köpkurs vid börsens stängning) på balansdagen. Vid värderingen tillämpas denna princip på portföljen som helhet, vilket innebär att orealiserade förluster avräknas mot orealiserade vinster. I de fall marknadsvärdet åter stigit återförs tidigare gjorda nedskrivningar.

Alla transaktioner med värdepapper redovisas på affärsdagen.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar
Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder
Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld
En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar
Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Leasingavtal
Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med de leasade tillgångarna har övergått till leasetagaren klassificeras avtalet som finansiell leasing. Vid det första redovisningstillfället redovisas en tillgång och skuld i balansräkningen. Vid efterföljande redovisningstillfällen fördelas minimileasingavgifterna på ränta och amortering av skulden enligt effektivräntemetoden. Ränta ska fördelas över leasingperioden genom att belasta varje räkenskapsår med ett belopp som motsvarar en fast räntesats för den under respektive räkenskapsår redovisade skulden. Variabla avgifter ska redovisas som kostnad det räkenskapsår utgifterna uppkommer.

20240117007 30

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till leasetagaren klassificeras leasingen som operationell leasing. Betalningar, inklusive en första förhöjd hyra, enligt dessa avtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Moderföretaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Koncernens finansiella leasingavtal redovisas som tillgång respektive skuld i balansräkningen i de fall det har en materiell påverkan på koncernens resultat- eller balansräkning.

Varulager
Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter
Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt
Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt
Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda
Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

20240117007 31

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning
I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Offentliga bidrag
Offentliga bidrag redovisas som intäkt då den framtida prestationen som krävs för att erhålla bidraget utförts. I de fall bidraget erhålls innan prestationen utförts, redovisas bidraget som skuld i balansräkningen. Offentliga bidrag värderas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Nyckeltalsdefinitioner
Nettomarginal (%)
Resultat efter finansiella poster i procent av nettoomsättning.

Soliditet (%)
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar
Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

20240117007 32

Not 2 Operationella leasingavtal
Koncernen

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Framtida minimileaseavgifter, som kommer att erhållas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:		
Förfaller till betalning inom ett år	15 462 682	13 703 243
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	11 259 115	20 489 320
	26 721 797	**34 192 563**
I nettoomsättningen ingår leasingavgifter med	17 394 361	15 805 175

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:		
Förfaller till betalning inom ett år	67 500	90 000
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	0	67 500
	67 500	**157 500**
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	98 701	121 843

Operationella leasingavtalen avser en personbil som leasas av moderbolaget.

Framtida minimileaseavgifter, som kommer att erhållas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:		
Förfaller till betalning inom ett år	11 454 437	10 261 131
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	7 464 471	14 746 939
	18 918 908	**25 008 070**
I nettoomsättningen ingår leasingavgifter med	13 442 682	12 262 807

I koncernens och moderbolagets redovisning utgörs den operationella leasingen i allt väsentligt av uthyrning av fastigheter och lokaler.

Not 3 Offentliga bidrag
Koncernen

I posten Övriga rörelseintäkter ingår offentliga bidrag avseende sjuklöneersättning med 0 tkr (67 tkr).

20240117007 33

Not 4 Arvode till revisorer
Koncernen

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
PwC		
Revisionsuppdrag	302 500	243 340
Övriga tjänster	98 440	147 516
	400 940	**390 856**

Moderbolaget

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
PwC		
Revisionsuppdrag	136 930	126 790
Övriga tjänster	49 810	86 165
	186 740	**212 955**

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 5 Anställda och personalkostnader
Koncernen

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda		
Kvinnor	7	6
Män	46	43
	53	**49**
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 258 090	1 182 124
Övriga anställda	21 137 827	20 606 031
	22 395 917	**21 788 155**
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	445 760	536 393
Pensionskostnader för övriga anställda	992 932	828 502
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	6 927 008	6 715 086
	8 365 700	**8 079 981**
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	**30 761 617**	**29 868 136**

20240117007 34

Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	36 %	36 %
Andel män i styrelsen	64 %	64 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	50 %	50 %

Moderbolaget

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda		
Kvinnor	1	1
Män	2	2
	3	**3**
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	544 000	500 000
Övriga anställda	658 074	644 022
	1 202 074	**1 144 022**
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	179 973	182 827
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	413 054	397 538
	593 027	**580 365**
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	**1 795 101**	**1 724 387**
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	25 %	25 %
Andel män i styrelsen	75 %	75 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

20240117007 35

Not 6 Aktuell och uppskjuten skatt

Koncernen

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Aktuell skatt	-2 743 451	-2 334 708
Uppskjuten skatt	-264 745	-500 024
Skatt på årets resultat	**-3 008 196**	**-2 834 732**
Redovisat resultat före skatt	15 021 537	13 502 797
Skatt beräknad enligt gällande skattesats 20,6% (20,6%)	-3 094 437	-2 781 576
Ej avdragsgilla kostnader	-27 322	-40 814
Ej skattepliktiga intäkter	1 716	391
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	-15 910	0
Effekt av ändrade skattesatser eller skatteregler	214 841	0
Schablonränta på periodiseringsfonder	-59 398	-12 733
Uppräknad återförd periodiseringsfond	-27 686	0
Redovisad skattekostnad	**-3 008 196**	**-2 834 732**

Moderbolaget

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Aktuell skatt	-959 258	-347 036
Uppskjuten skatt	39 575	39 576
Skatt på årets resultat	**-919 683**	**-307 460**
Redovisat resultat före skatt	4 311 631	5 455 916
Skatt beräknad enligt gällande skattesats 20,6% (20,6%)	-888 196	-1 123 919
Ej avdragsgilla kostnader	-4 984	-2 721
Ej skattepliktiga intäkter	1 490	824 000
Schablonränta på periodiseringsfonder	-20 701	-4 820
Uppräknad återförd periodiseringsfond	-7 292	0
Redovisad skattekostnad	**-919 683**	**-307 460**

Not 7 Goodwill

Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 285 000	1 285 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 285 000**	**1 285 000**
Ingående avskrivningar	-1 285 000	-1 175 807
Årets avskrivningar	0	-109 193
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-1 285 000**	**-1 285 000**
Utgående redovisat värde	**0**	**0**

20240117007 36

Not 8 Förvaltningsfastigheter
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	70 056 564	68 858 561
Inköp	1 763 791	1 198 003
Omfördelat från Pågående nyanläggningar och förskott	180 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**72 000 355**	**70 056 564**
Ingående avskrivningar	-39 841 958	-38 437 994
Årets avskrivningar	-1 482 471	-1 403 964
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-41 324 429**	**-39 841 958**
Utgående redovisat värde	**30 675 926**	**30 214 606**
Verkligt värde	72 000 000	72 000 000

Verkligt värde baserar sig på en värdering gjord av en oberoende värderingsman i juni 2014. Styrelsens bedömning är att värderingen 2014 på 69 Mkr tillsammans med tillkommande förvärv 2021 på 3 Mkr kan ligga till grund för verkliga värden vid detta bokslut.

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	41 314 336	40 116 333
Inköp	1 763 791	1 198 003
Omfördelat från Pågående nyanläggningar och förskott	180 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**43 258 127**	**41 314 336**
Ingående avskrivningar	-24 262 222	-23 443 048
Årets avskrivningar	-897 681	-819 174
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-25 159 903**	**-24 262 222**
Utgående redovisat värde	**18 098 224**	**17 052 114**
Verkligt värde	35 224 970	35 224 970

20240117007 37

Not 9 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	107 792 289	111 062 296
Inköp	13 228 937	9 116 505
Försäljningar/utrangeringar	-765 000	-12 492 463
Omfördelat från Pågående nyanläggningar och förskott	-10 137	105 951
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**120 246 089**	**107 792 289**
Ingående avskrivningar	-73 255 908	-74 869 976
Försäljningar/utrangeringar	163 929	12 359 130
Årets avskrivningar	-10 359 551	-10 745 062
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-83 451 530**	**-73 255 908**
Utgående redovisat värde	**36 794 559**	**34 536 381**

Leasade inventarier:
I posten inventarier ingår tillgångar som nyttjas under finansiella leasingavtal med 0 kr (0 kr).

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 948 846	1 948 846
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 948 846**	**1 948 846**
Ingående avskrivningar	-1 939 526	-1 936 420
Årets avskrivningar	-3 106	-3 106
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-1 942 632**	**-1 939 526**
Utgående redovisat värde	**6 214**	**9 320**

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	300 786	105 952
Inköp	0	300 785
Omfördelat till Förvaltningsfastigheter och Inventarier	-169 863	-105 951
Återbetalt förskott	-130 923	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**0**	**300 786**
Utgående redovisat värde	**0**	**300 786**

20240117007 38

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	180 000	0
Inköp	0	180 000
Omfördelning till Förvaltningsfastigheter	-180 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**0**	**180 000**
Utgående redovisat värde	**0**	**180 000**

Not 11 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 159 000	1 150 000
Inköp	0	9 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 159 000**	**1 159 000**
Ingående nedskrivningar	-1 000 000	-1 000 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-1 000 000**	**-1 000 000**
Utgående redovisat värde	**159 000**	**159 000**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 150 000	1 150 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 150 000**	**1 150 000**
Ingående nedskrivningar	-1 000 000	-1 000 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	**-1 000 000**	**-1 000 000**
Utgående redovisat värde	**150 000**	**150 000**

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Övriga poster	2 444 167	2 548 156
	2 444 167	**2 548 156**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Övriga poster	666 260	203 203
	666 260	**203 203**

20240117007 39

Not 13 Kortfristiga placeringar
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Redovisat värde, totalt	0	2 500
	0	**2 500**
Varav noterade aktier och andelar		
Redovisat värde	0	0
Marknadsvärde	0	0

Not 14 Checkräkningskredit
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 800 000	3 800 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 800 000	1 800 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 15 Uppskjuten skatteskuld
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Uppskjuten skatteskuld avseende temporära skillnader på fastigheter	1 011 897	1 114 261
Uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver	6 114 098	5 746 989
	7 125 995	**6 861 250**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Uppskjuten skatteskuld avseende temporära skillnader på fastigheter	699 424	738 999
	699 424	**738 999**

20240117007 40

Not 16 Långfristiga skulder
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	5 375 584	7 167 452
	5 375 584	**7 167 452**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	5 375 584	7 167 452
	5 375 584	**7 167 452**

Not 17 Skulder som avser flera poster
Koncernen

Koncernens banklån om 16 106 837 (19 858 209) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	12 796 956	16 106 837
	12 796 956	**16 106 837**
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	3 309 881	3 751 372
	3 309 881	**3 751 372**

Moderbolaget

Företagets banklån om 14 334 924 (16 126 792) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	12 543 056	14 334 924
	12 543 056	**14 334 924**
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	1 791 868	1 791 868
	1 791 868	**1 791 868**

20240117007 41

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Upplupna räntekostnader	45 693	45 693
Upplupna personalkostnader	5 671 866	5 670 259
Förutbetalda hyresintäkter	2 070 968	1 899 308
Övriga poster	1 530 276	2 564 303
	9 318 803	**10 179 563**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Upplupna räntekostnader	38 062	38 062
Upplupna personalkostnader	282 473	322 471
Förutbetalda hyresintäkter	1 558 075	1 425 211
Övriga poster	394 144	520 649
	2 272 754	**2 306 393**

Not 19 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Avskrivningar	11 842 022	12 258 219
Resultat vid försäljningar av materiella anläggningstillgångar	-268 929	-381 667
	11 573 093	**11 876 552**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Avskrivningar	900 787	822 280
	900 787	**822 280**

20240117007 42

Not 20 Likvida medel
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Likvida medel		
Kassamedel	1 212	1 212
Banktillgodohavanden	23 726 104	13 952 168
Kortfristiga placeringar, jämställda med likvida medel	0	2 500
	23 727 316	**13 955 880**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Likvida medel		
Banktillgodohavanden	5 042 886	3 721 455
	5 042 886	**3 721 455**

Not 21 Inköp och försäljning mellan koncernföretag
Moderbolaget

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra koncernföretag	0,1 %	0,3 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra koncernföretag	13,7 %	18,6 %

Not 22 Resultat från andelar i koncernföretag
Moderbolaget

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Anteciperad utdelning	0	4 000 000
	0	**4 000 000**

Not 23 Bokslutsdispositioner
Moderbolaget

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Förändring periodiseringsfond	-950 000	-500 000
Lämnade koncernbidrag	-1 562	-1 632
	-951 562	**-501 632**

20240111700743

Not 24 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	8 568 727	8 568 727
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**8 568 727**	**8 568 727**
Utgående redovisat värde	**8 568 727**	**8 568 727**

Not 25 Specifikation andelar i koncernföretag
Koncernen
Moderbolaget

Namn	Kapital-andel	Rösträtts-andel	Antal andelar	Bokfört värde 2023-06-30	Bokfört värde 2022-06-30
Brattåsbergets Fastighets AB	100	100	50 000	50 000	50 000
Fastighetsbolaget Surte 1:275 AB	100	100	500	2 835 117	2 835 117
Kvarnvägen Fastighets AB	100	100	250	25 000	25 000
Surte Åkeri AB	100	100	300	5 658 610	5 658 610
- KB Surte Hamn	100				
				8 568 727	**8 568 727**

	Org.nr	Säte
Brattåsbergets Fastighets AB	559117-0781	Ale
Fastighetsbolaget Surte 1:275 AB	559100-1671	Ale
Kvarnvägen Fastighets AB	559303-5974	Ale
Surte Åkeri AB	556090-7023	Ale
- KB Surte Hamn	916894-2465	Ale

Not 26 Fordringar hos koncernföretag
Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	7 224 642	7 437 610
Tillkommande fordringar	0	150 366
Avgående fordringar	-2 500 000	-363 334
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**4 724 642**	**7 224 642**
Utgående redovisat värde	**4 724 642**	**7 224 642**

20240117007 44

Not 27 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	77 464	77 464
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**77 464**	**77 464**
Utgående redovisat värde	**77 464**	**77 464**

Ovan innehav avser 40 % av andelarna i KB Surte Hamn (org nr 916894-2465) med säte i Ale kommun. Resterande 60 % ägs av Surte Åkeri AB.

Not 28 Antal aktier och kvotvärde
Moderbolaget

Namn	Antal aktier	Kvot-värde
Antal A-Aktier	3 744	134
	3 744	

Not 29 Disposition av vinst eller förlust
Moderbolaget

	2023-06-30
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	28 074 351
årets vinst	3 391 948
	31 466 299
disponeras så att	
i ny räkning överföres	31 466 299
	31 466 299

Not 30 Obeskattade reserver
Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Periodiseringsfond 2017	0	590 000
Periodiseringsfond 2018	750 000	750 000
Periodiseringsfond 2019	850 000	850 000
Periodiseringsfond 2020	1 190 000	1 190 000
Periodiseringsfond 2021	1 300 000	1 300 000
Periodiseringsfond 2022	500 000	500 000
Periodiseringsfond 2023	1 540 000	0
	6 130 000	**5 180 000**

20240117007 45

Not 31 Ställda säkerheter
Koncernen

	2023-06-30	2022-06-30
Avseende skulder till kreditinstitut och beviljad checkräkningskredit		
Fastighetsinteckningar	28 103 500	28 103 500
Företagsinteckningar	5 100 000	5 100 000
Maskiner och inventarier med äganderättsförbehåll	1 771 913	4 668 643
	34 975 413	**37 872 143**

Moderbolaget

	2023-06-30	2022-06-30
Avseende skulder till kreditinstitut och beviljad checkräkningskredit		
Fastighetsinteckningar	28 103 500	28 103 500
Företagsinteckningar	900 000	900 000
	29 003 500	**29 003 500**

Ale 2023-11-29

Camilla Sporre
Verkställande direktör

Rune Sporre
Ordförande

Dick Sporre

Lennart Kristiansson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-11-29

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor

20240117007 46

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Surte Lagerservice AB, org.nr 556209-4069

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Surte Lagerservice AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 30 juni 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed 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 och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen 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 vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Surte Lagerservice AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

20240117007 47

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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. Den 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 ersättningsskyldighet 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 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 29 november 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Fjellman
Auktoriserad revisor