

# ÅRSREDOVISNING

## för

# Partille Trä Aktiebolag

Org.nr. 556292-4604

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

| Innehåll                | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2    |
| -resultaträkning        | 4    |
| -balansräkning          | 5    |
| -noter                  | 7    |
| -underskrifter          | 9    |

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-01.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av  
Lars Alvergren, Styrelseledamot  
2023-06-01

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

**VERKSAMHETEN****Allmänt om verksamheten**

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

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

Bolagets säte är Göteborg.

**Väsentliga händelser under räkenskapsåret**

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

**Flerårsöversikt**

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

|                                   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning                   | 15 979 | 16 620 | 12 801 | 14 009 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 201  | 2 008  | 760    | 717    |
| Soliditet (%)                     | 73     | 74     | 74     | 73     |

Definitioner av nyckeltal, se noter

**FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL**

|                         | Aktiekapital   | Reservfond    | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 150 000        | 20 000        | 3 593 486           | 1 193 549      | 4 957 035          |
| Utdelning               |                |               | -1 200 000          | 0              | -1 200 000         |
| Balanseras i ny räkning |                |               | 1 193 549           | -1 193 549     | 0                  |
| Årets resultat          |                |               |                     | 745 863        | 745 863            |
| Belopp vid årets utgång | <u>150 000</u> | <u>20 000</u> | <u>3 587 035</u>    | <u>745 863</u> | <u>4 502 898</u>   |

## Partille Trä Aktiebolag

Org.nr. 556292-4604

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat 3 587 034

Årets resultat 745 863

**4 332 897**

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning 4 332 897

**4 332 897**

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

| <b>RESULTATRÄKNING</b>                                   | <b>Not</b> | <b>2022-01-01<br/>2022-12-31</b> | <b>2021-01-01<br/>2021-12-31</b> |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>           |            |                                  |                                  |
| Nettoomsättning  |            | 15 979 229                       | 16 619 664                       |
| Övriga rörelseintäkter                                   |            | 93 354                           | 204 365                          |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar<br/>m.m.</b> |            | <u>16 072 583</u>                | <u>16 824 029</u>                |
| <b>Rörelsekostnader</b>                                  |            |                                  |                                  |
| Handelsvaror   |            | -9 525 981                       | -9 877 720                       |
| Övriga externa kostnader                                 |            | -2 077 658                       | -1 919 069                       |
| Personalkostnader  | 2          | -3 263 607                       | -3 015 232                       |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar        |            | -4 134                           | -4 133                           |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>                            |            | <u>-14 871 380</u>               | <u>-14 816 154</u>               |
| <b>Rörelseresultat</b>                                   |            | 1 201 203                        | 2 007 875                        |
| <b>Finansiella poster</b>                                |            |                                  |                                  |
| Ränteintäkter  |            | 260                              | 408                              |
| Räntekostnader   |            | -62                              | -39                              |
| <b>Summa finansiella poster</b>                          |            | <u>198</u>                       | <u>369</u>                       |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>                 |            | 1 201 401                        | 2 008 244                        |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>                             |            |                                  |                                  |
| Förändring av periodiseringsfonder                       |            | -250 000                         | -500 000                         |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>                       |            | <u>-250 000</u>                  | <u>-500 000</u>                  |
| <b>Resultat före skatt</b>                               |            | 951 401                          | 1 508 244                        |
| <b>Skatter</b>   |            |                                  |                                  |
| Skatt på årets resultat                                  |            | -205 538                         | -314 695                         |
| <b>Årets resultat</b>                                    |            | <u>745 863</u>                   | <u>1 193 549</u>                 |

| <b>BALANSRÄKNING</b>                           | <b>Not</b> | <b>2022-12-31</b> | <b>2021-12-31</b> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                              |            |                   |                   |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                   |            |                   |                   |
| <b>Materiella anläggningstillgångar</b>        |            |                   |                   |
| Inventarier, verktyg och installationer        | 3          | <u>8 267</u>      | <u>12 401</u>     |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>  |            | <b>8 267</b>      | <b>12 401</b>     |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>       |            |                   |                   |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav         | 4          | <u>175 000</u>    | <u>175 000</u>    |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b> |            | <b>175 000</b>    | <b>175 000</b>    |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>             |            | <b>183 267</b>    | <b>187 401</b>    |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                   |            |                   |                   |
| <b>Varulager m.m.</b>                          |            |                   |                   |
| Färdiga varor och handelsvaror                 |            | <u>3 974 343</u>  | <u>3 501 368</u>  |
| <b>Summa varulager</b>                         |            | <b>3 974 343</b>  | <b>3 501 368</b>  |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>                 |            |                   |                   |
| Kundfordringar                                 |            | 578 769           | 683 116           |
| Övriga fordringar                              |            | 250 531           | 168 120           |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter   |            | <u>220 879</u>    | <u>260 950</u>    |
| <b>Summa kortfristiga fordringar</b>           |            | <b>1 050 179</b>  | <b>1 112 186</b>  |
| <b>Kassa och bank</b>                          |            |                   |                   |
| Kassa och bank                                 | 5          | <u>2 283 734</u>  | <u>2 926 007</u>  |
| <b>Summa kassa och bank</b>                    |            | <b>2 283 734</b>  | <b>2 926 007</b>  |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>             |            | <b>7 308 256</b>  | <b>7 539 561</b>  |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                        |            | <b>7 491 523</b>  | <b>7 726 962</b>  |

| <b>BALANSRÄKNING</b>                         | <b>Not</b> | <b>2022-12-31</b> | <b>2021-12-31</b> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |            |                   |                   |
| <b>Eget kapital</b>                          |            |                   |                   |
| <b>Bundet eget kapital</b>                   |            |                   |                   |
| Aktiekapital                                 |            | 150 000           | 150 000           |
| Reservfond                                   |            | 20 000            | 20 000            |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>             |            | <u>170 000</u>    | <u>170 000</u>    |
| <b>Fritt eget kapital</b>                    |            |                   |                   |
| Balanserat resultat                          |            | 3 587 034         | 3 593 486         |
| Årets resultat                               |            | 745 863           | 1 193 549         |
| <b>Summa fritt eget kapital</b>              |            | <u>4 332 897</u>  | <u>4 787 035</u>  |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |            | 4 502 897         | 4 957 035         |
| <b>Obeskattade reserver</b>                  |            |                   |                   |
| Periodiseringsfonder                         |            | 1 250 000         | 1 000 000         |
| <b>Summa obeskattade reserver</b>            |            | <u>1 250 000</u>  | <u>1 000 000</u>  |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |            |                   |                   |
| Leverantörsskulder                           |            | 439 437           | 630 139           |
| Skatteskulder                                |            | 322 559           | 390 745           |
| Övriga skulder                               |            | 615 163           | 404 315           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |            | 361 467           | 344 728           |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            |            | <u>1 738 626</u>  | <u>1 769 927</u>  |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |            | <b>7 491 523</b>  | <b>7 726 962</b>  |

**NOTER****Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

*Materiella anläggningstillgångar*

| Tillämpade avskrivningstider:           | Antal år |
|---|----------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 5        |

**Noter till resultaträkningen**

| Not 2 | Medelantal anställda  | 2022 | 2021 |
|-------|---|------|------|
|       | Medelantal anställda<br>Medelantalet anställda bygger på av bolaget<br>betalda<br>närvarotimmar relaterade till en normal<br>arbetstid. |      |      |
|       | Medelantal anställda har varit  | 6    | 6    |

**Noter till balansräkningen**

| Not 3 | Inventarier, verktyg och installationer | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|---|------------|------------|
|       | Ingående anskaffningsvärden             | 1 094 096  | 1 094 096  |
|       | Utgående anskaffningsvärden             | 1 094 096  | 1 094 096  |
|       | Ingående avskrivningar                  | -1 081 695 | -1 077 562 |
|       | Årets avskrivningar                     | -4 134     | -4 133     |
|       | Utgående avskrivningar                  | -1 085 829 | -1 081 695 |
|       | Redovisat värde                         | 8 267      | 12 401     |

## Partille Trä Aktiebolag

Org.nr. 556292-4604

| Not 4 | Andra långfristiga värdepappersinnehav | 2022-12-31     | 2021-12-31     |
|-------|--|----------------|----------------|
|       | Ingående anskaffningsvärden            | 175 000        | 268 690        |
|       | Försäljningar                          | 0              | -93 690        |
|       | <b>Utgående anskaffningsvärden</b>     | <u>175 000</u> | <u>175 000</u> |
|       | <b>Redovisat värde</b>                 | 175 000        | 175 000        |

| Not 5 | Checkräkningskredit                       | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|---|------------|------------|
|       | Beviljad checkräkningskredit uppgår till: | 800 000    | 800 000    |

### Övriga noter

| Not 6 | Ställda säkerheter   | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|----------------------|------------|------------|
|       | Företagsinteckningar | 900 000    | 900 000    |

### Not 7

**Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång.

### Not 8

**Koncernförhållanden**

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

Moderbolaget upprättar inte någon koncernredovisning med stöd av ÅRL 7 kap 3 §.

Partille Trä Aktiebolag

Org.nr. 556292-4604

**Not 9 Definition av nyckeltal**

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Göteborg

Lars Alvergren

Lars Alvergren

Verkställande direktör

2023-06-01

Vår revisionsberättelse har lämnats den 1 juni 2023.

Baker Tilly Guide AB

Cecilia Andersson

Cecilia Andersson

Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

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

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Partille Trä Aktiebolag för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Partille Trä Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Partille Trä Aktiebolag 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

## *Revisorns ansvar*

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

# Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

## *Uttalanden*

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Partille Trä Aktiebolag för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

## *Grund för uttalanden*

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Partille Trä Aktiebolag enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

## *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

## *Revisorns ansvar*

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

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

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Jonsered 2023-06-01

**Baker Tilly Guide AB**

*Cecilia Andersson*

Cecilia Andersson

Auktoriserad revisor