

Årsredovisning för

Tomas Monells Trafikskolor AB

556576-6937

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Tomas Monells Trafikskolor AB, 556576-6937, med säte i Västerviks kommun Kalmar län, får härmed avge årsredovisning för 2022-09-01 - 2023-08-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver trafikskola i Västervik, Vimmerby och Kisa. Utbildningen avser personbil, lastbil, buss samt MC.

Utbildningen på tunga fordon bedrivs i Västervik och Vimmerby.

Verksamheten bedrivs både i egna och hyrda lokaler. I Västervik har verksamheten firmanamnet Västerviks Trafikskola. I Vimmerby, Vimmerby Trafikskola och i Kisa, Kisa Trafikskola.

Bolaget äger fastigheterna Kisa 13:56 och Pelikanen 8.

Vimmerby Trafikövningsplats AB, 556415-9811, är ett helägt dotterbolag. Verksamheten bedrivs numera i egna lokaler på Vimmerby Halkbana och består i huvudsak av Risk två utbildning.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	13 631	15 755	13 859	11 630
Resultat efter finansiella poster	714	2 616	1 821	1 636
Soliditet, %	24	14	36	27

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	17 900	1 442 295
Disposition enl årsstämmobeslut			
Årets resultat			374 051
Vid årets slut	100 000	17 900	1 816 346

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 816 346 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	1 442 295
årets resultat	374 051
Totalt	1 816 346
balanseras i ny räkning	1 816 346
Summa	1 816 346

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		13 631 455	15 755 280
Övriga rörelseintäkter	2	166 164	2 632 105
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		13 797 619	18 387 385
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 989 579	-4 136 887
Övriga externa kostnader		-2 037 970	-3 786 256
Personalkostnader	3	-6 525 130	-7 456 610
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-466 920	-417 221
Summa rörelsekostnader		-13 019 599	-15 796 974
Rörelseresultat		778 020	2 590 411
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		45 669	44 144
Räntekostnader och liknande resultatposter		-109 445	-18 823
Summa finansiella poster		-63 776	25 321
Resultat efter finansiella poster		714 244	2 615 732
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-	-300 000
Förändring av periodiseringsfonder		-185 000	-575 000
Förändring av överavskrivningar		-40 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-225 000	-875 000
Resultat före skatt		489 244	1 740 732
Skatter			
Skatt på årets resultat		-115 193	-372 406
Årets resultat		374 051	1 368 326

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	4	125 000	150 000
Summa immateriella anläggningstillgångar		125 000	150 000
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	1 894 202	1 944 365
Inventarier, verktyg och installationer	6	1 050 527	760 639
Summa materiella anläggningstillgångar		2 944 729	2 705 004
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7	170 000	170 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		170 000	170 000
Summa anläggningstillgångar		3 239 729	3 025 004
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		394 710	2 556 098
Fordringar hos koncernföretag		4 232 177	3 245 677
Övriga fordringar		575 999	4 005 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		398 161	309 831
Summa kortfristiga fordringar		5 601 047	10 116 606
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 324 931	1 871 686
Summa kassa och bank		2 324 931	1 871 686
Summa omsättningstillgångar		7 925 978	11 988 292
SUMMA TILLGÅNGAR		11 165 707	15 013 296

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1.000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		17 900	17 900
Summa bundet eget kapital		117 900	117 900
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 442 295	73 969
Årets resultat		374 051	1 368 326
Summa fritt eget kapital		1 816 346	1 442 295
Summa eget kapital		1 934 246	1 560 195
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		935 000	750 000
Akkumulerade överavskrivningar		40 000	-
Summa obeskattade reserver		975 000	750 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	1 975 000	2 022 952
Summa långfristiga skulder		1 975 000	2 022 952
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut		233 333	210 964
Förskott från kunder		2 392 264	2 368 942
Leverantörsskulder		676 439	879 376
Skatteskulder		-	213 149
Övriga skulder		1 012 427	4 531 607
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 966 998	2 476 111
Summa kortfristiga skulder		6 281 461	10 680 149
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 165 707	15 013 296

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Goodwill	10
-Inventarier	5
-Bilar och andra transportmedel	5

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

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Vinst avyttring Lannäs 1:4	-	2 485 867
Summa	-	2 485 867

Not 3 Anställda och personalkostnader

Personal

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Medeltalet anställda	13	15
Totalt	13	15

Not 4 Goodwill

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	486 721	486 721
Vid årets slut	486 721	486 721
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-336 721	-311 721
-Årets avskrivning enligt plan	-25 000	-25 000
Vid årets slut	-361 721	-336 721
Redovisat värde vid årets slut	125 000	150 000

Not 5 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 774 377	3 974 377
-Avyttringar och utrangeringar	-	-1 200 000
	<u>2 774 377</u>	<u>2 774 377</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-830 012	-873 913
-Avyttringar och utrangeringar	-	108 334
-Årets avskrivning enligt plan	-50 163	-64 433
	<u>-880 175</u>	<u>-830 012</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 894 202	1 944 365

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 110 356	3 591 719
-Nyanskaffningar	681 645	518 637
Vid årets slut	<u>4 792 001</u>	<u>4 110 356</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-3 349 717	-3 021 929
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-391 757	-327 788
Vid årets slut	<u>-3 741 474</u>	<u>-3 349 717</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 050 527	760 639

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	170 000	170 000
Redovisat värde vid årets slut	170 000	170 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Vimmerby Trafikövningsplats AB, 556415-9811, Vimmerby	1 000	100	<u>170 000</u>
			170 000
Uppgifter om organisationsnummer och säte:	Säte	Eget kapital	Resultat
556415-9811	Vimmerby	2 393 484	23 747

Not 8 Övriga skulder till kreditinstitut

2023-08-31

Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	1 375 000
	<u>1 375 000</u>

Not 9 Skulder som redovisas i fler än en post

2023-08-31

2022-08-31

Skulder som redovisas i flera poster		
Långfristiga skulder	1 975 000	-
Kortfristiga skulder	233 333	-

Not 10 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

2023-08-31

2022-08-31

<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder</i>		
Företagsinteckning	1 100 000	1 100 000
Fastighetsinteckning	3 800 000	3 800 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	415 200	-

Summa ställda säkerheter	<u>5 315 200</u>	<u>4 900 000</u>
---------------------------------	------------------	------------------

Eventualförpliktelser	Inga	Inga
------------------------------	------	------

2024030111531

Underskrifter

Kisa den 16 februari 2024

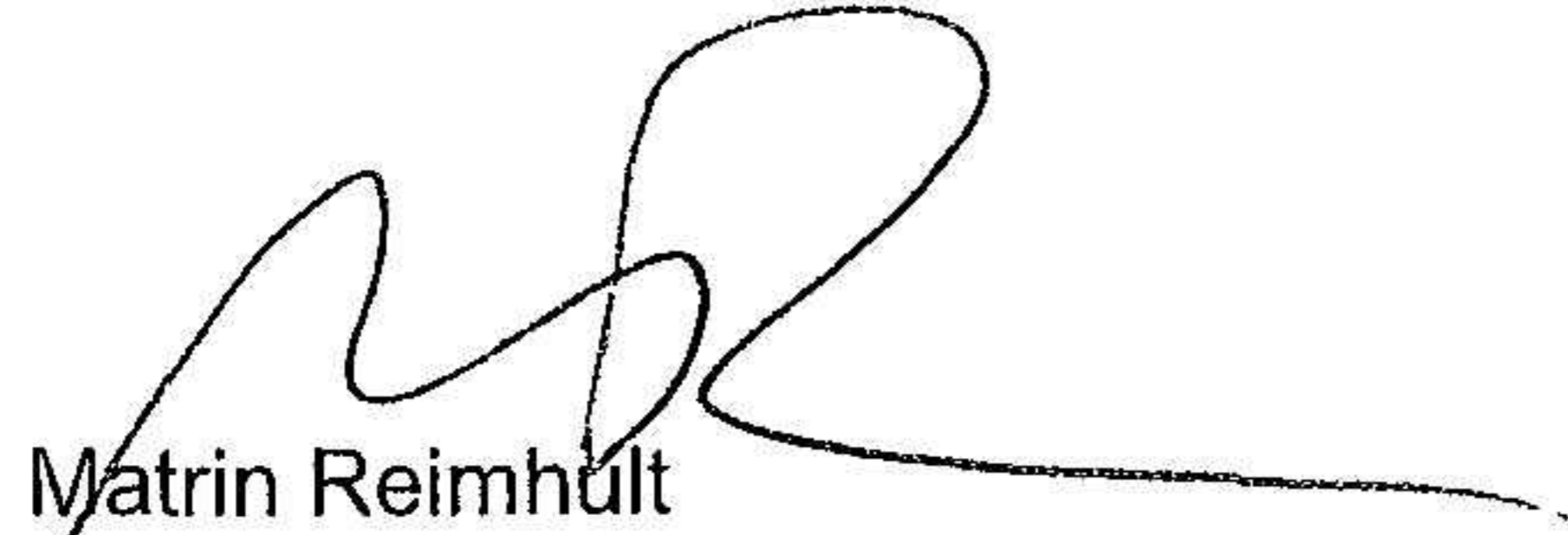


Carl-Johan Monell
Styrelseordförande



Henric Monell

Min revisionsberättelse har lämnats den 16 februari 2024



Matrin Reimhult
Auktoriserad revisor

2024030111532



202403011533

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tomas Monells Trafikskolor AB, org.nr 556576-6937

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tomas Monells Trafikskolor AB för räkenskapsåret 20220901 - 20230831.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tomas Monells Trafikskolor ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tomas Monells Trafikskolor AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.





Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktören för Tomas Monells Trafikskolor AB för räkenskapsåret 20220901 – 20230831 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tomas Monells Trafikskolor AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

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

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

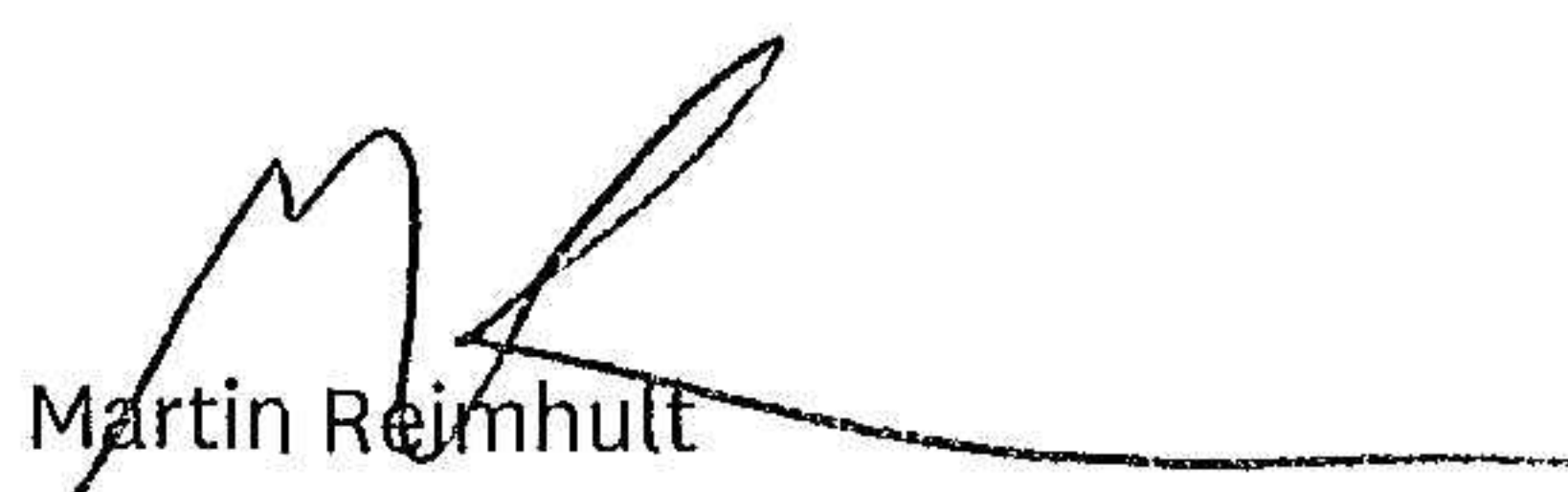
Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.


Vimmerby den 16 februari 2024



Martin Reimhult

Auktoriserad revisor

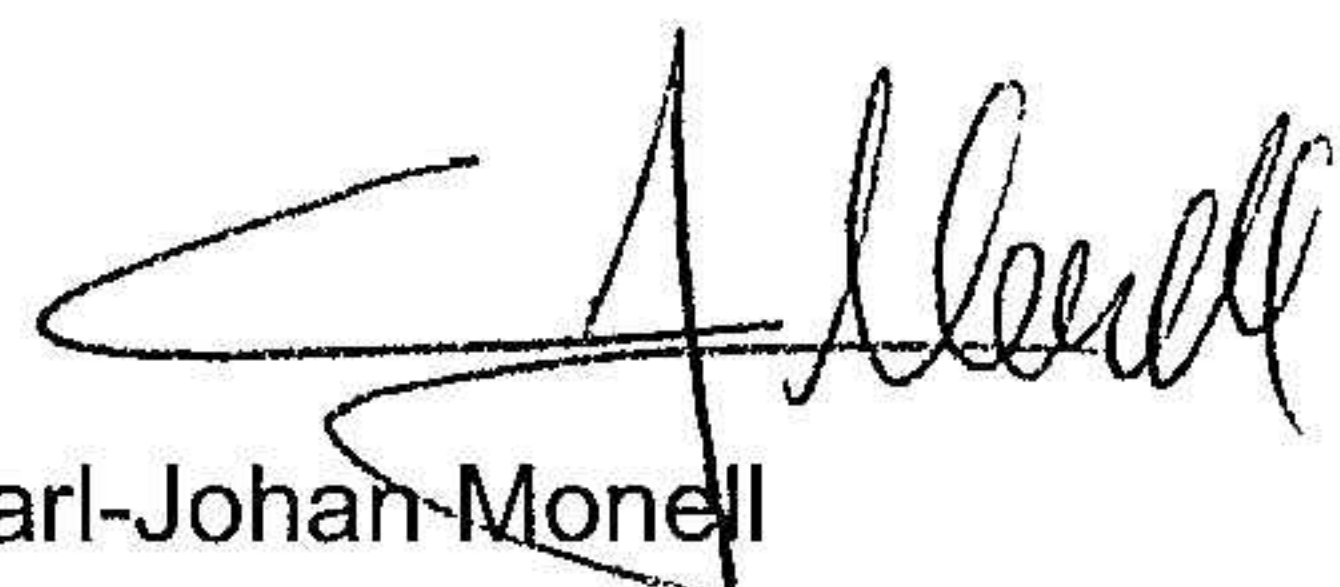
Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas



Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Tomas Monells Trafikskolor AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 16 februari 2024. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Kisa den 16 februari 2024



Carl-Johan Monell