

Årsredovisning
för
Specialhålltagning i Trestad AB
556486-9575

Räkenskapsåret
2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-13. 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:

Stefan Kihlberg, Styrelseledamot
2023-10-16

Styrelsen för Specialhålltagning i Trestad AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

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

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet utgörs av betongbearbetning inom främst såg- och borrhingsentreprenadområdet.

Bolaget har sitt säte i Trollhättans kommun, Västra Götaland, verksamheten är lokaliserad till i huvudsak Trollhättan.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	45 468	45 139	34 612	45 720
Resultat efter finansiella poster	2 880	4 073	1 790	4 430
Soliditet (%)	37,6	33,5	36,5	40,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 553 430	2 259 776	3 933 206
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-2 750 000		-2 750 000
Balanseras i ny räkning			2 259 776	-2 259 776	0
Årets resultat				1 643 639	1 643 639
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 063 206	1 643 639	2 826 845

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 063 206
årets vinst	1 643 639
	2 706 845
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	1 706 845
	2 706 845

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		45 467 975	45 139 279
Övriga rörelseintäkter		473 143	800 837
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		45 941 118	45 940 116
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-20 614 564	-18 314 240
Övriga externa kostnader		-4 239 912	-4 421 559
Personalkostnader	2	-17 662 286	-18 733 350
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-375 495	-337 867
Övriga rörelsekostnader		-107 763	0
Summa rörelsekostnader		-43 000 020	-41 807 016
Rörelseresultat		2 941 098	4 133 100
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 484	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-68 993	-60 581
Summa finansiella poster		-61 509	-60 581
Resultat efter finansiella poster		2 879 589	4 072 519
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-16 500	-202 700
Förändringar av periodiseringsfonder		-760 000	-995 000
Summa bokslutsdispositioner		-776 500	-1 197 700
Resultat före skatt		2 103 089	2 874 819
Skatter			
Skatt på årets resultat		-459 450	-615 043
Årets resultat		1 643 639	2 259 776

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	979 048	1 205 800
Inventarier, verktyg och installationer	4	673 967	637 473
Summa materiella anläggningstillgångar		1 653 015	1 843 273
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	1 425 000	1 065 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 425 000	1 065 000
Summa anläggningstillgångar		3 078 015	2 908 273
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 396 940	6 182 929
Övriga fordringar		685 356	852 397
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		2 839 126	1 685 215
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		442 331	344 549
Summa kortfristiga fordringar		8 363 753	9 065 090
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		2 135 716	4 736 887
Summa kassa och bank		2 135 716	4 736 887
Summa omsättningstillgångar		10 499 469	13 801 977
SUMMA TILLGÅNGAR		13 577 484	16 710 250

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 063 206	1 553 430
Årets resultat		1 643 639	2 259 776
Summa fritt eget kapital		2 706 845	3 813 206
Summa eget kapital		2 826 845	3 933 206
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 855 000	2 095 000
Summa obeskattade reserver		2 855 000	2 095 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	472 837	548 523
Skulder till koncernföretag		1 208 687	592 187
Summa långfristiga skulder		1 681 524	1 140 710
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	427 570	910 090
Leverantörsskulder		2 530 886	4 177 983
Övriga skulder		580 406	701 428
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 675 253	3 751 833
Summa kortfristiga skulder		6 214 115	9 541 334
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 577 484	16 710 250

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	33	34

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	7 899 001	7 848 001
Inköp	0	51 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 899 001	7 899 001
Ingående avskrivningar	-6 693 201	-6 419 260
Årets avskrivningar	-226 752	-273 941
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 919 953	-6 693 201
Utgående redovisat värde	979 048	1 205 800

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	886 618	338 518
Inköp	293 000	548 100
Försäljningar/utrangeringar	-125 473	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 054 145	886 618
Ingående avskrivningar	-249 145	-185 219
Försäljningar/utrangeringar	17 710	0
Årets avskrivningar	-148 743	-63 926
Utgående ackumulerade avskrivningar	-380 178	-249 145

Utgående redovisat värde **673 967** **637 473**

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 065 000	735 000
Tillkommande fordringar	360 000	330 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 425 000	1 065 000
Utgående redovisat värde	1 425 000	1 065 000

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 900 406 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-04-30	2022-04-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	472 837	548 523
	472 837	548 523
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	427 569	910 090
	427 569	910 090

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
Företagsinteckning	3 000 000	3 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 468 349	1 541 896
	4 468 349	4 541 896

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Trollhättan 2023-10-13

Stefan Kihlberg
Stefan Kihlberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-13
Daniel Larsson
Daniel Larsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Specialhålltagning i Trestad Aktiebolag, org.nr 556486-9575

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Specialhålltagning i Trestad Aktiebolag för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Specialhålltagning i Trestad Aktiebolags finansiella ställning per 30 april 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 (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Specialhålltagning i Trestad Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisorsansvar. 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 förvaltning för Specialhålltagning i Trestad Aktiebolag för räkenskapsåret 1 maj 2022 till 30 april 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Specialhålltagning i Trestad Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

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

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.



Revisorns ansvar

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

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

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

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

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

Trollhättan den 13 oktober 2023

Daniel Larsson
Daniel Larsson
Auktoriserad revisor