


Årsredovisning för
Terragona Handelsaktiebolag
556231-0440

Räkenskapsåret
2021-05-01 - 2022-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Terragona Handelsaktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-10-18. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Danderyd 2022-10-18



Martin Persson

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Terragona Handelsaktiebolag, 556231-0440, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Terragona är en familjeägd koncern som investerar i små och medelstora företag. Målsättningen är att, genom långsiktigt aktivt ägarskap, uppnå tillväxt, lönsamhet och god värdeutveckling.

Terragona-gruppen har under året bestått av moderbolaget Terragona Handelsaktiebolag samt dotterbolagen Fastighetsaktiebolaget Bergudden, Herrökna Bergtäkt AB, Bergudden Skruven 5 AB, Scandinavian Streckkod System AB, Applied Logistics AB, Terraplants AB och Terraplants Services AB. Koncernen gör även minoritetsinvesteringar i noterade och onoterade bolag.

Bolaget bistår också dotterbolagen med resurser gällande utvecklingsfrågor och transaktioner.

Företaget har sitt säte i Danderyd.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Koncernen har under året bistått dotterbolagen i koncernen med strategisk rådgivning. Under året har även dotterbolaget Bergudden Skruven 5 AB grundats.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/21	2019/20	Belopp i Tkr 2018/19
Nettoomsättning	13 250	7 382	5 060	8 717
Resultat efter finansiella poster	3 277	-111	-531	-150
Soliditet, %	43	52	59	67

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets början	230 000	46 000		44 707 697	207 009	45 190 706
Disposition enligt beslut årsstämma				207 009	-207 009	
Utdelning				-6 000 000		-6 000 000
Årets resultat					2 373 151	2 373 151
Vid årets slut	230 000	46 000		38 914 706	2 373 151	41 563 857

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
<hr/>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor)	
Balanserat resultat	38 914 706
Årets resultat	2 373 151
Totalt	<u>41 287 857</u>
Disponeras för	
Utdelning	3 500 000
Balanseras i ny räkning	<u>37 787 857</u>
Summa	41 287 857

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

2022102403008

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-05-01- 2022-04-30</i>	<i>2020-05-01- 2021-04-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		13 249 771	7 381 559
Övriga rörelseintäkter		142 910	165 780
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		13 392 681	7 547 339
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-10 017 919	-6 060 238
Övriga externa kostnader		-245 379	-202 873
Personalkostnader	2	-1 851 734	-1 395 219
Summa rörelsekostnader		-12 115 032	-7 658 330
Rörelseresultat		1 277 649	-110 991
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		2 000 000	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-244	-
Summa finansiella poster		1 999 756	-
Resultat efter finansiella poster		3 277 405	-110 991
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		6 800 000	318 000
Lämnade koncernbidrag		-7 600 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-800 000	318 000
Resultat före skatt		2 477 405	207 009
Skatter			
Skatt på årets resultat		-104 254	-
Årets resultat		2 373 151	207 009

2022102403009

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-04-30	2021-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	42 432	42 432
Summa materiella anläggningstillgångar		42 432	42 432
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	63 758 000	63 758 000
Fordringar hos koncernföretag	5	11 855 114	11 855 114
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	-	1 666 026
Andra långfristiga fordringar	7	1 350 000	1 350 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		76 963 114	78 629 140
Summa anläggningstillgångar		77 005 546	78 671 572
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Värdepapperslager		4 840 808	3 412 215
Summa varulager		4 840 808	3 412 215
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 005	11 096
Fordringar hos koncernföretag		11 579 250	3 773 000
Övriga fordringar		27 708	873
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 037 116	106 369
Summa kortfristiga fordringar		13 647 079	3 891 338
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 992 272	1 229 489
Summa kassa och bank		1 992 272	1 229 489
Summa omsättningstillgångar		20 480 159	8 533 042
SUMMA TILLGÅNGAR		97 485 705	87 204 614

2022102403010

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-04-30	2021-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		230 000	230 000
Reservfond		46 000	46 000
Summa bundet eget kapital		276 000	276 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		38 914 706	44 707 697
Årets resultat		2 373 151	207 009
Summa fritt eget kapital		41 287 857	44 914 706
Summa eget kapital		41 563 857	45 190 706
<i>Avsättningar</i>			
Övriga avsättningar		1 677 510	1 677 510
Summa avsättningar		1 677 510	1 677 510
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		38 848 371	35 054 713
Övriga skulder		6 532 989	4 227 593
Summa långfristiga skulder		45 381 360	39 282 306
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-	5 163
Skulder till koncernföretag		8 466 355	832 975
Skatteskulder		104 254	-
Övriga skulder		132 078	140 373
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		160 291	75 581
Summa kortfristiga skulder		8 862 978	1 054 092
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		97 485 705	87 204 614

2022102403011

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 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>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar: -Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Personal

Personal

	2021-05-01- 2022-04-30	2020-05-01- 2021-04-30
Medelantalet anställda Bolaget	2	1
Summa	2	1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-04-30	2021-04-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	187 040	202 372
-Försäljningar/utrangeringar		-15 332
Vid årets slut	187 040	187 040
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-144 608	-159 940
-Försäljningar/Utrangeringar		15 332
Vid årets slut	-144 608	-144 608
Redovisat värde vid årets slut	42 432	42 432

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-04-30	2021-04-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	63 758 000	63 708 000
-Inköp		50 000
Redovisat värde vid årets slut	63 758 000	63 758 000

2022102403012

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-04-30	2021-04-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	11 855 114	6 388 139
-Tillkommande fordringar	-	7 521 000
-Avgående fordringar		-2 054 025
Redovisat värde vid årets slut	11 855 114	11 855 114

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-04-30	2021-04-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 666 026	1 000 160
-omklassificering	-1 666 026	665 866
Redovisat värde vid årets slut	-	1 666 026

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2022-04-30	2021-04-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 350 000	1 100 000
-Tillkommande fordringar		250 000
Redovisat värde vid årets slut	1 350 000	1 350 000

Underskrifter

Danderyd den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Jan Persson
Ordförande

Martin Persson

Eric Persson

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska signatur.

Peter Burholm
Auktoriserad revisor

2022102403013

Deltagare

TERRAGONA HANDELSAKTIEBOLAG 556231-0440 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Jan Börje Persson

Jan Persson
Ordförande

2022-09-28 08:32:16 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Martin Karl Bernhard Persson

Martin Persson

2022-09-28 09:32:44 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Eric Oscar Bernhard Persson

Eric Persson

2022-09-28 08:34:51 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

PETER BURHOLM Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Burholm

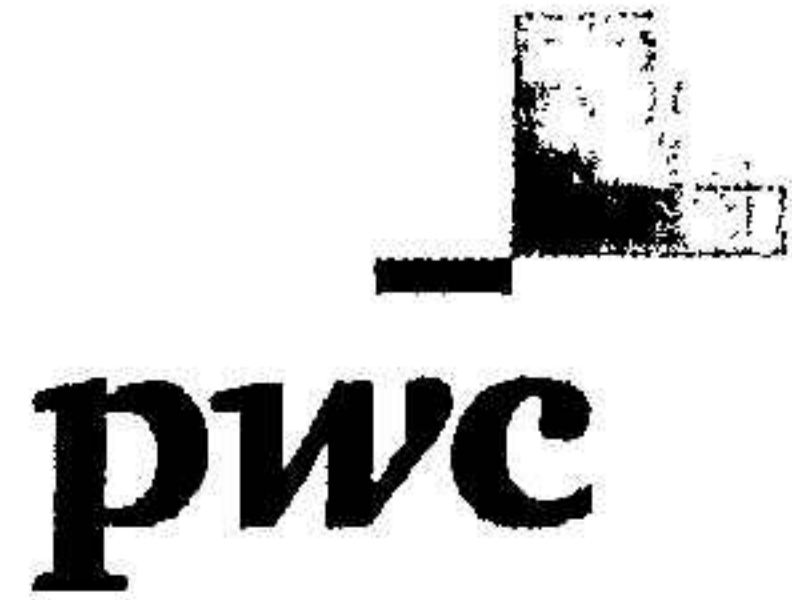
Peter Burholm

2022-09-28 12:43:12 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2022102403014



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Terragona Handelsaktiebolag, org.nr 556231-0440

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Terragona Handelsaktiebolag för räkenskapsåret 1 maj 2021 till 30 april 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Terragona Handelsaktiebolags finansiella ställning per den 30 april 2022 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 för Terragona Handelsaktiebolag.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Terragona Handelsaktiebolag enligt god revisors sed 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

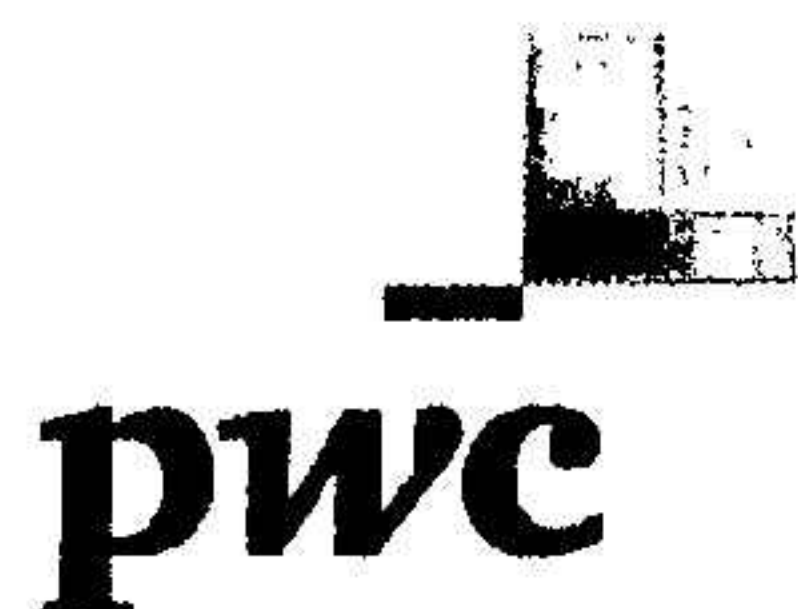
Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare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

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 revisions sed 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/revisornsansvar. 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 Terragona Handelsaktiebolag för räkenskapsåret 1 maj 2021 till 30 april 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Terragona Handelsaktiebolag 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.

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
- 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 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.

Stockholm det datum som framgår av min elektroniska signatur.

Peter Burholm
Auktoriserad revisor

Deltagare

PETER BURHOLM Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Peter Burholm

Peter Burholm

2022-09-28 12:42:33 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2022102403017