

Årsredovisning

för

Trollhättans Stenservice AB

556253-9469

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-17.

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:

Magnus Berglund, Styrelseledamot
2024-06-19

Styrelsen för Trollhättans Stenservice AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolaget började sin verksamhet år 1985. Från och med år 2021 flyttade man över sin stenverksamhet till ett nystartat bolag. Nu äger och förvaltar bolaget fastigheter, som hyrs ut till koncernbolag.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Macamoid AB, 559291-1258.

Företaget har sitt säte i Trollhättan.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 270	1 297	2 619	26 700
Resultat efter finansiella poster	583	422	-89	3 843
Soliditet (%)	80,3	73,8	78,9	55,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	100 000	3 213 491	246 555	4 060 046
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-200 000		-200 000
Balanseras i ny räkning			246 555	-246 555	0
Årets resultat				458 003	458 003
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	3 260 046	458 003	4 318 049

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 260 047
årets vinst	458 003
	3 718 050
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 718 050
	3 718 050

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 269 729	1 297 099
Övriga rörelseintäkter		25 249	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 294 978	1 297 099
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-369 215	-338 501
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-314 973	-516 335
Summa rörelsekostnader		-684 188	-854 836
Rörelseresultat		610 790	442 263
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	36 599	30 481
Räntekostnader och liknande resultatposter		-64 800	-50 842
Summa finansiella poster		-28 201	-20 361
Resultat efter finansiella poster		582 589	421 902
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		0	-108 000
Summa bokslutsdispositioner		0	-108 000
Resultat före skatt		582 589	313 902
Skatter			
Skatt på årets resultat		-124 586	-67 347
Årets resultat		458 003	246 555

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	2 327 710	2 642 683
Summa materiella anläggningstillgångar		2 327 710	2 642 683
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	1 641 242	1 625 490
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	125 000	125 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 766 242	1 750 490
Summa anläggningstillgångar		4 093 952	4 393 173
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		946 653	181 185
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	750 000
Övriga fordringar		1 201 172	1 096 689
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		25 249	0
Summa kortfristiga fordringar		2 173 074	2 027 874
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		726 931	839 488
Summa kassa och bank		726 931	839 488
Summa omsättningstillgångar		2 900 005	2 867 362
SUMMA TILLGÅNGAR		6 993 957	7 260 535

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500 000	500 000
Reservfond		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		600 000	600 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 260 047	3 213 491
Årets resultat		458 003	246 555
Summa fritt eget kapital		3 718 050	3 460 046
Summa eget kapital		4 318 050	4 060 046
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 631 000	1 631 000
Summa obeskattade reserver		1 631 000	1 631 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6, 7	438 770	848 770
Summa långfristiga skulder		438 770	848 770
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	410 000	410 000
Leverantörsskulder		65 007	86 581
Skulder till koncernföretag		34 982	34 982
Skatteskulder		27 148	0
Övriga skulder		35 315	62 247
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		33 685	126 909
Summa kortfristiga skulder		606 137	720 719
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 993 957	7 260 535

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark 20-25 år

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	15 752	30 035
Övriga ränteintäkter	20 847	446
	36 599	30 481

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 464 644	14 464 644
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 464 644	14 464 644
Ingående avskrivningar	-11 821 961	-11 305 626
Årets avskrivningar	-314 973	-516 335
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 136 934	-11 821 961
Utgående redovisat värde	2 327 710	2 642 683

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 625 490	5 095 455
Tillkommande fordringar	15 752	30 035
Avgående fordringar	0	-3 500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 641 242	1 625 490
Utgående redovisat värde	1 641 242	1 625 490

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	125 000	125 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 000	125 000
Utgående redovisat värde	125 000	125 000

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 848.770 kr (1.258.770 kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	438 770	848 770
	438 770	848 770
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	410 000	410 000
	410 000	410 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	8 800 000	8 800 000
	8 800 000	8 800 000

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

Trollhättan

Magnus Berglund
Magnus Berglund

2024-06-17

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-17

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Daniel Larsson
Daniel Larsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Trollhättans Stenservice AB, org.nr 556253-9469

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Trollhättans Stenservice AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trollhättans Stenservice ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Trollhättans Stenservice 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 Trollhättans Stenservice 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 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

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 förvaltning för Trollhättans Stenservice AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Trollhättans Stenservice 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 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

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 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.

Trollhättan den 17 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Daniel Larsson
Auktoriserad revisor