

Årsredovisning
för
Specialhålltagning i Trestad AB
556486-9575

Räkenskapsåret
2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-10-14. 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
2024-10-15

Styrelsen för Specialhålltagning i Trestad AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

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 borrningsentreprenadområdet.

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

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	36 234	45 468	45 139	34 612
Resultat efter finansiella poster	-116	2 880	4 073	1 790
Soliditet (%)	33,8	37,6	33,5	36,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 063 206	1 643 639	2 826 845
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-1 000 000		-1 000 000
Balanseras i ny räkning			1 643 639	-1 643 639	0
Årets resultat				-146 012	-146 012
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 706 845	-146 012	1 680 833

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 706 846
årets förlust	-146 012
	1 560 834
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 560 834
	1 560 834

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

Resultaträkning	Not	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		36 234 242	45 467 975
Övriga rörelseintäkter		240 241	473 143
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		36 474 483	45 941 118
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-14 389 590	-20 614 564
Övriga externa kostnader		-4 049 703	-4 239 912
Personalkostnader	2	-17 700 132	-17 662 286
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-408 802	-375 495
Övriga rörelsekostnader		-34 226	-107 763
Summa rörelsekostnader		-36 582 453	-43 000 020
Rörelseresultat		-107 970	2 941 098
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		26 266	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		34 825	7 484
Räntekostnader och liknande resultatposter		-69 374	-68 993
Summa finansiella poster		-8 283	-61 509
Resultat efter finansiella poster		-116 253	2 879 589
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-19 000	-16 500
Förändringar av periodiseringsfonder		0	-760 000
Summa bokslutsdispositioner		-19 000	-776 500
Resultat före skatt		-135 253	2 103 089
Skatter			
Skatt på årets resultat		-10 759	-459 450
Årets resultat		-146 012	1 643 639

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	763 575	979 048
Inventarier, verktyg och installationer	4	776 551	673 967
Summa materiella anläggningstillgångar		1 540 126	1 653 015
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	843 544	1 425 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		843 544	1 425 000
Summa anläggningstillgångar		2 383 670	3 078 015
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 034 656	4 396 940
Övriga fordringar		1 127 452	685 356
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		2 641 389	2 839 126
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		347 010	442 331
Summa kortfristiga fordringar		8 150 507	8 363 753
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		1 151 587	2 135 716
Summa kassa och bank		1 151 587	2 135 716
Summa omsättningstillgångar		9 302 094	10 499 469
SUMMA TILLGÅNGAR		11 685 764	13 577 484

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-04-30
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		1 706 846	1 063 206
Årets resultat		-146 012	1 643 639
Summa fritt eget kapital		1 560 834	2 706 845
Summa eget kapital		1 680 834	2 826 845
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 855 000	2 855 000
Summa obeskattade reserver		2 855 000	2 855 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	505 184	472 837
Skulder till koncernföretag		1 227 687	1 208 687
Summa långfristiga skulder		1 732 871	1 681 524
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	310 255	427 570
Leverantörsskulder		1 897 671	2 530 886
Övriga skulder		525 008	580 406
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 684 125	2 675 253
Summa kortfristiga skulder		5 417 059	6 214 115
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 685 764	13 577 484

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

	2023-05-01 -2024-04-30	2022-05-01 -2023-04-30
Medelantalet anställda	28	33

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	7 899 001	7 899 001
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 899 001	7 899 001
Ingående avskrivningar	-6 919 953	-6 693 201
Årets avskrivningar	-215 473	-226 752
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 135 426	-6 919 953
Utgående redovisat värde	763 575	979 048

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 054 145	886 618
Inköp	330 139	293 000
Försäljningar/utrangeringar	-55 016	-125 473
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 329 268	1 054 145
Ingående avskrivningar	-380 178	-249 145
Försäljningar/utrangeringar	20 790	17 710
Årets avskrivningar	-193 329	-148 743
Utgående ackumulerade avskrivningar	-552 717	-380 178
Utgående redovisat värde	776 551	673 967

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 425 000	1 065 000
Tillkommande fordringar	390 000	360 000
Avgående fordringar	-971 456	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	843 544	1 425 000
Utgående redovisat värde	843 544	1 425 000

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 815 440 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2024-04-30	2023-04-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	505 184	472 837
	505 184	472 837
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	310 256	427 569
	310 256	427 569

Not 7 Ställda säkerheter

	2024-04-30	2023-04-30
Företagsinteckning	3 000 000	3 000 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	681 990	1 468 349
	3 681 990	4 468 349

Trollhättan

Stefan Kihlberg
Stefan Kihlberg

2024-10-11

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-10-14

Daniel Larsson
Daniel Larsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Specialhåltagning i Trestad AB, org.nr 556486-9575

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Specialhåltagning i Trestad AB för räkenskapsåret 1 maj 2023 till 30 april 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Specialhåltagning i Trestad ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 Specialhåltagning i Trestad AB.

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 Specialhåltagning i Trestad AB 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 Specialhåltagning i Trestad AB för räkenskapsåret 1 maj 2023 till 30 april 2024 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 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 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 14 oktober 2024

Daniel Larsson
Auktoriserad revisor