

Årsredovisning
för
Herrljungaträffen AB
556464-3962

Räkenskapsåret
2024-09-01 – 2025-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-12-15.
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:

Peter Andersson, Styrelseledamot
2025-12-17

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljungaträffen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-09-01 – 2025-08-31.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet utgörs av handel med dagligvaror. Bolaget driver verksamhet i "ICA Supermarket Herrljunga".

Bolaget ägs till 99,9 % av Peter Andersson.

Företaget har sitt säte i Herrljunga.

Hållbarhetsupplysningar

Flerårsöversikt (Tkr)	2024/25	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	63 887	61 535	58 222	53 344	51 679
Rörelsemarginal (%)	3	4	4	6	5
Balansomslutning	13 954	10 416	9 500	10 309	8 936
Soliditet (%)	42	51	55	50	43

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 722 380	1 359 394	3 201 774
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 359 394	-1 359 394	0
Utdelning extra bolagsstämma			-1 000 000		-1 000 000
Årets resultat				1 122 781	1 122 781
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 081 774	1 122 781	3 324 555

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 081 774
utdelning på extra bolagsstämma 22 september 2025	-1 000 000
årets vinst	1 122 781
	2 204 555

disponeras så att i ny räkning överföres	2 204 555
	2 204 555

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

Resultaträkning

	Not	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
	1		
Nettoomsättning		63 886 758	61 534 829
Kostnad sålda varor		-53 159 615	-50 910 663
Bruttoresultat		10 727 143	10 624 166
Försäljningskostnader		-6 383 164	-5 866 703
Administrationskostnader		-2 352 420	-2 158 671
	2, 3	-8 735 584	-8 025 374
Rörelseresultat	2, 3	1 991 559	2 598 792
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		22 437	74 331
Räntekostnader och liknande resultatposter		-96 426	-4 571
		-73 989	69 760
Resultat efter finansiella poster		1 917 570	2 668 552
Bokslutsdispositioner		-491 306	-941 902
Resultat före skatt		1 426 264	1 726 650
Skatt på årets resultat	4	-303 483	-367 256
Årets resultat		1 122 781	1 359 394

Balansräkning

Not
1

2025-08-31

2024-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	5	0	0
		0	0

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	6	5 337 913	3 647 628
		5 337 913	3 647 628

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7, 8	140 090	140 090
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	910 000	910 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	10	1 500 866	1 000
Andra långfristiga fordringar	11	7 000	7 000
		2 557 956	1 058 090
Summa anläggningstillgångar		7 895 869	4 705 718

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Färdiga varor och handelsvaror		2 318 764	2 330 964
		2 318 764	2 330 964

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		128 665	147 073
Övriga fordringar		191 553	264 250
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		298 459	431 074
		618 677	842 397

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		3 121 169	2 536 693
		6 058 610	5 710 054

SUMMA TILLGÅNGAR

13 954 479

10 415 772

Balansräkning

Not
1

2025-08-31

2024-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

2 081 774

1 722 380

Årets resultat

1 122 781

1 359 394

3 204 555

3 081 774

Summa eget kapital

3 324 555

3 201 774

Obeskattade reserver

12

3 141 997

2 650 691

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

2 357 142

0

Summa långfristiga skulder

2 357 142

0

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

428 572

0

Förskott från kunder

300

0

Leverantörsskulder

2 084 381

2 126 179

Aktuella skatteskulder

109 337

293 887

Övriga skulder

877 587

764 539

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13

1 630 608

1 378 702

Summa kortfristiga skulder

5 130 785

4 563 307

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 954 479

10 415 772

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Goodwill	5 år
Inventarier, verktyg och maskiner	5-7 år
Datainventarier	3-5 år

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Varulager

Varulager har värderats till 97 % av det samlade anskaffningsvärdet vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Rörelsemarginal (%)

Rörelseresultat i procent av omsättningen

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning

Not 2 Leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 498 449 kronor.

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Inom ett år	420 186	484 526
	420 186	484 526

Lokalhyresavtal ingår ej i ovanstående

Not 3 Anställda och personalkostnader

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Medelantalet anställda		
Kvinnor	12	12
Män	3	3
	15	15
Löner och andra ersättningar		
Löner och ersättningar	5 088 890	4 860 600
	5 088 890	4 860 600
Sociala kostnader		
Pensionskostnader	167 592	194 013
Sociala kostnader	1 608 559	1 521 518
	1 776 151	1 715 531
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	6 865 041	6 576 131
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel män i styrelsen	100 %	100 %

Not 4 Aktuell och uppskjuten skatt

	2024-09-01 -2025-08-31	2023-09-01 -2024-08-31
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	303 483	367 256
Totalt redovisad skatt	303 483	367 256

Avstämning av effektiv skatt

	2024-09-01 -2025-08-31		2023-09-01 -2024-08-31	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		1 426 264		1 726 650
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-293 810	20,60	-355 690
Ej avdragsgilla kostnader	0,68	-9 673	0,67	-11 597
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	0,00	0	0,00	31
Redovisad effektiv skatt	21,28	-303 483	21,27	-367 256

Not 5 Goodwill

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	657 000	657 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	657 000	657 000
Ingående avskrivningar	-657 000	-657 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-657 000	-657 000
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	14 753 225	13 576 019
Inköp	2 737 087	1 177 206
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 490 312	14 753 225
Ingående avskrivningar	-11 105 597	-10 430 242
Årets avskrivningar	-1 046 802	-675 355
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 152 399	-11 105 597
Utgående redovisat värde	5 337 913	3 647 628

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	140 090	140 090
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	140 090	140 090
Utgående redovisat värde	140 090	140 090

Not 8 Specifikation andelar finansiella anläggningstillgångar

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Dinglevägen Fastigheter AB	12500	125	250	140 090 140 090
	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Dinglevägen Fastigheter AB	559283-1647	Borås	207 131	28 900

Not 9 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	910 000	710 000
Tillkommande fordringar	0	200 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	910 000	910 000
Utgående redovisat värde	910 000	910 000

Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	284 500	283 500
Inköp	1 499 866	1 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 784 366	284 500
Ingående nedskrivningar	-283 500	-283 500
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-283 500	-283 500
Utgående redovisat värde	1 500 866	1 000

Not 11 Andra långfristiga fordringar

	2025-08-31	2024-08-31
Ingående anskaffningsvärden	7 000	7 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 000	7 000
Utgående redovisat värde	7 000	7 000

Långfristig fordran avser deposition tidningsleverans.

Not 12 Obeskattade reserver

	2025-08-31	2024-08-31
Akkumulerade överavskrivningar	1 748 997	1 257 691
Periodiseringsfond	1 393 000	1 393 000
	3 141 997	2 650 691

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2025-08-31	2024-08-31
Upplupna kostnader avseende lönekostnader	1 355 269	1 118 934
Övriga upplupna kostnader	275 339	259 768
	1 630 608	1 378 702

Not 14 Ställda säkerheter

	2025-08-31	2024-08-31
Företagsinteckningar	4 100 000	4 100 000
Deposition tidningsleverans	7 000	7 000
	4 107 000	4 107 000

Årsredovisningen beslutades 2025-12-15

Herrljunga

Peter Andersson
Peter Andersson
Verkställande direktör
2025-12-15

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-12-15

Daniel Fredriksson
Daniel Fredriksson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Herrljungaträffen AB, org.nr 556464-3962

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljungaträffen AB för räkenskapsåret 2024-09-01 -- 2025-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljungaträffen ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2025 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 Standard on Auditing (ISA) och god revisionsstandard i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Herrljungaträffen AB enligt god revisorsstandard 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 direktörens förvaltning för Herrljungaträffen AB för räkenskapsåret 2024-09-01 -- 2025-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Herrljungaträffen 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 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. 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Ytterby
2025-12-15

Daniel Fredriksson
Daniel Fredriksson
Auktoriserad revisor