

Årsredovisning

Källhage Truck AB

556540-0545

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-06.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Göteborg 2023-12-20


Anette Olsson, Verkställande direktör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver uthyrning och handel med truckar med tillhörande service.

Styrelsen har sitt säte i Göteborg.

För mer information om bolagets verksamhet hänvisas till: www.kallhagetruck.se

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har beslut tagits om att flytta verksamheten till ny och mer ändamålsenlig lokal. Flytt kommer att ske under vår 2024.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2209-2308	2109-2208	2009-2108	1909-2008	1809-1908
Nettoomsättning	29 659	30 360	20 207	20 583	16 756
Resultat efter finansiella poster	-634	2 004	-193	1 336	-576
Soliditet %	55	57	56	64	66

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	2 437 297	941 046
Resultatdisposition enligt bolagsstämman				
Utdelning			-1 000 000	
Balanseras i ny räkning			941 046	-941 046
Årets resultat				513 990
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	2 378 343	513 990

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 378 343
Årets resultat	513 990
Summa	2 892 333

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	500 000
Balanseras i ny räkning	2 392 333
Summa	2 892 333

RESULTATRÄKNING

1

	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	29 659 146	30 360 035
Övriga rörelseintäkter	441 491	227 295
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	30 100 637	30 587 330
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-20 048 172	-19 298 304
Övriga externa kostnader	-3 784 605	-2 683 352
Personalkostnader	-6 556 540	-6 189 968
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-236 967	-361 924
Summa rörelsekostnader	-30 626 284	-28 533 548
Rörelseresultat	-525 647	2 053 782
Finansiella poster		
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter	4 183	3 777
Räntekostnader och liknande resultatposter	-112 275	-53 234
Summa finansiella poster	-108 092	-49 457
Resultat efter finansiella poster	-633 739	2 004 325
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-50 000	-350 000
Förändring av periodiseringsfonder	-	-405 000
Förändring av överavskrivningar	1 322 991	-55 093
Summa bokslutsdispositioner	1 272 991	-810 093
Resultat före skatt	639 252	1 194 232
Skatter		
Skatt på årets resultat	-125 262	-253 186
Årets resultat	513 990	941 046

2024012500458

BALANSRÄKNING

1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Uthyrningsfordon	4	3 232 766	4 532 524
Inventarier, verktyg och installationer	5	15 678	38 911
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>3 248 444</i>	<i>4 571 435</i>

Summa anläggningstillgångar

3 248 444 **4 571 435**

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		–	28 093
Färdiga varor och handelsvaror		1 980 413	973 229
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>1 980 413</i>	<i>1 001 322</i>

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		3 324 233	5 338 716
Fordringar hos koncernföretag		3 076 996	3 278 218
Övriga fordringar		92 740	20 333
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		–	23 228
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		483 729	256 727
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>6 977 698</i>	<i>8 917 222</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		594 436	606 609
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>594 436</i>	<i>606 609</i>

Summa omsättningstillgångar

9 552 547 **10 525 153**

SUMMA TILLGÅNGAR

12 800 991 **15 096 588**

2024012500459

2024012500460

	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	1 000 000	1 000 000
Reservfond	200 000	200 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 378 343	2 437 297
Årets resultat	513 990	941 046
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>2 892 333</i>	<i>3 378 343</i>
Summa eget kapital	4 092 333	4 578 343
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	6 405 000	405 000
Akkumulerade överavskrivningar	7 3 248 443	4 571 434
Summa obeskattade reserver	3 653 443	4 976 434
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	2 243 082	3 323 062
Skatteskulder	-	44 685
Övriga skulder	2 299 075	1 435 843
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	513 058	738 221
Summa kortfristiga skulder	5 055 215	5 541 811
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	12 800 991	15 096 588

AK

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden och baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

	År
Uthyrningsfordron årmodell 2020 eller nyare	7
Uthyrningsfordron årmodell 2019 eller äldre	20
Inventarier, verktyg och installationer	4-5

Not 2 Medelantalet anställda

2023-08-31 2022-08-31

Medelantalet anställda 9 9

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

2023-08-31 2022-08-31

Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång 0 0

Not 4 Uthyrningsfordron

2023-08-31 2022-08-31

Ingående anskaffningsvärden	5 653 399	5 821 304
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	1 293 302	2 038 560
Försäljningar/utrangeringar	-2 913 316	-2 206 465
Utgående anskaffningsvärden	4 033 385	5 653 399
Ingående avskrivningar	-1 120 875	-1 333 121
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	533 990	508 079
Årets avskrivningar	-213 734	-295 833
Utgående avskrivningar	-800 619	-1 120 875
Redovisat värde	3 232 766	4 532 524

2024012500462

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 590 687	1 590 687
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-104 500	-
	Utgående anskaffningsvärden	1 486 187	1 590 687
	Ingående avskrivningar	-1 551 776	-1 485 685
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	104 500	-
	Årets avskrivningar	-23 233	-66 091
	Utgående avskrivningar	-1 470 509	-1 551 776
	Redovisat värde	15 678	38 911

Not 6	Periodiseringsfonder	2023-08-31	2022-08-31
	<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
	Beskattningsår 2022	405 000	405 000
	Redovisat värde	405 000	405 000

Not 7	Akkumulerade överavskrivningar	2023-08-31	2022-08-31
	Avskrivningar utöver plan	3 248 443	4 571 434
	Summa	3 248 443	4 571 434

Not 8	Ställda säkerheter	2023-08-31	2022-08-31
	Företagsinteckningar	15 000 000	15 000 000
	<i>Varav till koncernföretag, intresseföretag eller gemensamt styrt företag</i>	-13 500 000	-13 500 000
	Belånade fordringar	1 684 929	1 709 005
	Summa ställda säkerheter	16 684 929	16 709 005

Not 9	Eventualförpliktelser	2023-08-31	2022-08-31
	Eventualförpliktelser	0	0

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga händelser av väsentlig betydelse finns att rapportera.

Not 11 Upplysning om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Olausson Holding AB, org nr 559196-8523, Göteborg.

Moderföretaget upprättar inte någon koncernredovisning med hänvisning till ÅRL 7 kap. 3 §.

UNDERSKRIFTER

6/12 2023



Anette Olausson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 6/12 2023



Henrik Lundin
Auktoriserad revisor FAR

2024012500463

REVISIONSBERÄTTELSE



Till årsstämman i

Källhage Truck AB

Organisationsnummer 556540-0545

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Källhage Truck AB för år 2022-09-01-2023-08-31. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Källhage Truck ABs finansiella ställning per 2022-09-01-2023-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Källhage Truck 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 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 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 på 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 handlingar 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 handlingar 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 handlingarna 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 Källhage Truck AB för år 2022-09-01-2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Källhage Truck AB enligt god revisorsd 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 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 revisionsd 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 revisionsd 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 6/12 2023



Henrik Lundin
Auktoriserad revisor