

Årsredovisning

för

Trollhättans Stenservice AB

556253-9469

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-22. 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
2023-06-28

Styrelsen för Trollhättans Stenservice AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 297	2 619	26 700	25 415
Resultat efter finansiella poster	422	-89	3 843	1 211
Soliditet (%)	73,8	78,9	55,0	44,7

Bolagets nettomsättning har minskat med mer än 30% under åren, vilket beror på att stenverksamheten har flyttats till ett nystartat bolag, Petterssons Stenhuggeri AB. Trollhättans Stenservice AB har nu endast kvar fastighetsverksamheten.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	100 000	6 610 337	103 154	7 313 491
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-3 500 000		-3 500 000
Balanseras i ny räkning			103 154	-103 154	0
Årets resultat				246 555	246 555
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	3 213 491	246 555	4 060 046

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 213 491
årets vinst	246 555
	3 460 046

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	200 000
i ny räkning överföres	3 260 046
	3 460 046

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 297 099	2 618 603
Övriga rörelseintäkter		0	292 645
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 297 099	2 911 248
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		0	-609 280
Övriga externa kostnader		-338 501	-1 026 885
Personalkostnader		0	-834 493
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-516 335	-516 335
Summa rörelsekostnader		-854 836	-2 986 993
Rörelseresultat		442 263	-75 745
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	30 481	45 411
Räntekostnader och liknande resultatposter		-50 842	-59 057
Summa finansiella poster		-20 361	-13 646
Resultat efter finansiella poster		421 902	-89 391
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		-108 000	58 000
Förändringar av överavskrivningar		0	167 000
Summa bokslutsdispositioner		-108 000	225 000
Resultat före skatt		313 902	135 609
Skatter			
Skatt på årets resultat		-67 347	-32 455
Årets resultat		246 555	103 154

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	2 642 683	3 159 018
Summa materiella anläggningstillgångar		2 642 683	3 159 018
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	1 625 490	5 095 455
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	125 000	125 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 750 490	5 220 455
Summa anläggningstillgångar		4 393 173	8 379 473
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		181 185	715 142
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		750 000	750 000
Övriga fordringar		1 096 689	443 541
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	8 091
Summa kortfristiga fordringar		2 027 874	1 916 774
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		839 488	510 663
Summa kassa och bank		839 488	510 663
Summa omsättningstillgångar		2 867 362	2 427 437
SUMMA TILLGÅNGAR		7 260 535	10 806 910

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
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		3 213 491	6 610 337
Årets resultat		246 555	103 154
Summa fritt eget kapital		3 460 046	6 713 491
Summa eget kapital		4 060 046	7 313 491
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 631 000	1 523 000
Summa obeskattade reserver		1 631 000	1 523 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6, 7	848 770	1 258 770
Summa långfristiga skulder		848 770	1 258 770
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	410 000	410 000
Leverantörsskulder		86 581	29 489
Skulder till koncernföretag		34 982	34 982
Skatteskulder		0	57 378
Övriga skulder		62 247	138 851
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		126 909	40 949
Summa kortfristiga skulder		720 719	711 649
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 260 535	10 806 910

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

	2022	2021
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	30 035	45 205
	30 035	45 205

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 464 644	14 464 644
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 464 644	14 464 644
Ingående avskrivningar	-11 305 626	-10 789 291
Årets avskrivningar	-516 335	-516 335
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 821 961	-11 305 626
Utgående redovisat värde	2 642 683	3 159 018

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 095 455	0
Tillkommande fordringar	30 035	5 095 455
Avgående fordringar	-3 500 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 625 490	5 095 455
Utgående redovisat värde	1 625 490	5 095 455

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
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 1.258.770 kr (1.668.770 kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	848 770	1 258 770
	848 770	1 258 770
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	410 000	410 000
	410 000	410 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	8 800 000	8 800 000
	8 800 000	8 800 000

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

Trollhättan 2023-06-20

Magnus Berglund
Magnus Berglund

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-21

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Daniel Larsson
Daniel Larsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Trollhättans Stenservice Aktiebolag för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Trollhättans Stenservice Aktiebolags finansiella ställning per 31 december 2022 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.

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 Aktiebolag 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 den 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 Aktiebolag för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022 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 Aktiebolag 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 21 juni 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Daniel Larsson
Daniel Larsson
Auktoriserad revisor