

ÅRSREDOVISNING

för

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 4 |
| - balansräkning | 5 |
| - noter | 7 |
| - underskrifter | 9 |

Undertecknad styrelseledamot i Tre-Mek on Site AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 14 februari 2024.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Trelleborg 2024-02-14



Anders Rundquist

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver svetsningsarbeten inom metallindustrin.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Carlisa Förvaltning AB, org 556989-2549.

Företagets säte är Skåne län, Trelleborgs kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

För två år sedan breddade bolaget sin verksamhet och arbetar idag mestadels med kvalificerat rörmontage, service och underhållsarbeten ute hos kunderna. Vi ser en väldigt stor efterfrågan från både befintliga och nya kunder, främst inom livsmedel- och läkemedelsindustrin, men vi serverar även kunder inom andra segment som energi, kemisk industri, vattenrening, olja och gas.

Vi har följt vår plan väldigt bra även om tillväxten var lite snabbare än först planerat. Med denna tillväxt är det självklart väldigt kostsamt då vi fokuserat på nyanställningar och inköp av verktyg och inventarier. Årets resultat har även påverkats negativt av en reservering för ett förlustprojekt. Under det nya räkenskapsåret så är det fortfarande tillväxt som prioriteras, och vi har på dessa fyra månader fortsatt öka vår omsättning med positivt kassaflöde.

Flerårsöversikt

| | 2022/2023 | 2021/2022 | 2020/2021 | 2019/2020 |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 36 331 529 | 14 556 831 | 1 897 387 | 2 012 947 |
| Resultat efter finansiella poster | -1 085 953 | -3 465 806 | 197 439 | 389 683 |
| Soliditet (%) | 4,23 | 6,82 | 33,28 | 24,56 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|--------------|------------------------|----------------|-----------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 514 896 | 642 | 565 538 |
| Balanseras i ny räkning | | 642 | -642 | |
| Årets resultat | | | 19 047 | 19 047 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 515 538 | 19 047 | 584 585 |

2024022001337

Penneo dokumentnyckel: 84YNX-XAMTO-4M7CS-60CQM-8DGY5-MGXJ7

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|---------------|
| Balanserat resultat | 515 538 |
| Årets resultat | <u>19 047</u> |
| | 534 585 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|----------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>534 585</u> |
| | 534 585 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2024022001338

Penneo dokumentnyckel: 84YNX-XAMTO-4M7CS-60CQM-8DGY5-MGXJ7

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-09-01 2023-08-31 | 2021-09-01 2022-08-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 36 331 529 | 14 556 831 |
| Övriga rörelseintäkter | | 3 657 | 64 825 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>36 335 186</u> | <u>14 621 656</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -6 341 470 | -2 168 084 |
| Övriga externa kostnader | | -10 138 115 | -4 376 519 |
| Personalkostnader | 2 | -20 231 628 | -11 277 316 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -512 277 | -195 826 |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-37 223 490</u> | <u>-18 017 745</u> |
| Rörelseresultat | | -888 304 | -3 396 089 |
| Finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter | | 8 649 | 2 966 |
| Räntekostnader | | -206 298 | -72 683 |
| Summa finansiella poster | | <u>-197 649</u> | <u>-69 717</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | -1 085 953 | -3 465 806 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 1 105 000 | 3 480 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>1 105 000</u> | <u>3 480 000</u> |
| Resultat före skatt | | 19 047 | 14 194 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -13 552 |
| Årets resultat | | <u>19 047</u> | <u>642</u> |

2024022001339

Penneo dokumentnyckel: 84YX-XAMTO-4M7CS-60CQM-8DGS5-MGXJ7

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Maskiner och andra tekniska anläggningar

3 507 991 423 383

Inventarier, verktyg och installationer

4 1 851 809 1 243 931

Summa materiella anläggningstillgångar

2 359 800 1 667 314

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5 1 649 700 3 044 700

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 649 700 3 044 700

Summa anläggningstillgångar

4 009 500 4 712 014

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Råvaror och förnödenheter

48 804 63 636

Summa varulager

48 804 63 636

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

8 882 399 3 026 793

Fordringar hos koncernföretag

47 946 65 300

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

381 128 249 844

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

435 174 165 943

Summa kortfristiga fordringar

9 746 647 3 507 880

Summa omsättningstillgångar

9 795 451 3 571 516

SUMMA TILLGÅNGAR**13 804 951 8 283 530**

2024022001340

Penneo dokumentcykel: 84YNX-XAMTO-4M7CS-60CQM-8DGGX5-MGXJ7

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

515 538

514 896

Årets resultat

19 047

642

Summa fritt eget kapital

534 585

515 538

Summa eget kapital

584 585

565 538

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

825 000

1 125 000

Övriga skulder

0

998 425

Summa långfristiga skulder

825 000

2 123 425

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

7

1 792 088

2 563 859

Övriga skulder till kreditinstitut

445 893

300 000

Fakturerad men ej upparbetad intäkt

2 521 973

0

Leverantörsskulder

1 890 614

658 775

Skatteskulder

133 621

36 187

Övriga skulder

3 001 910

764 141

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 609 267

1 271 605

Summa kortfristiga skulder

12 395 366

5 594 567

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**13 804 951****8 283 530**

2024022001341

Penneo dokumentnyckel: 84YNX-XAMTO-4M7CS-60CQM-8DGX5-MGXJ7

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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 huvudregeln.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

| | <u>Antal år</u> |
|--|-----------------|
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 5 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 |

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda **2022/2023** **2021/2022**

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

| | | |
|--------------------------------|-------|-------|
| Medelantal anställda har varit | 27,00 | 15,00 |
|--------------------------------|-------|-------|

Noter till balansräkningen

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar **2023-08-31** **2022-08-31**

| | | |
|-----------------------------|----------|---------|
| Ingående anskaffningsvärden | 481 801 | 0 |
| Inköp | 196 689 | 481 801 |
| Utgående anskaffningsvärden | 678 490 | 481 801 |
| Ingående avskrivningar | -58 418 | 0 |
| Årets avskrivningar | -112 081 | -58 418 |
| Utgående avskrivningar | -170 499 | -58 418 |
| Redovisat värde | 507 991 | 423 383 |

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

NOTER

| Not 4 Inventarier, verktyg och installationer | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 381 339 | 0 |
| Inköp | 1 008 074 | 1 381 339 |
| Utgående anskaffningsvärden | 2 389 413 | 1 381 339 |
| Ingående avskrivningar | -137 408 | 0 |
| Årets avskrivningar | -400 196 | -137 408 |
| Utgående avskrivningar | -537 604 | -137 408 |
| Redovisat värde | 1 851 809 | 1 243 931 |
| Not 5 Fordringar hos koncernföretag | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
| Ingående anskaffningsvärden | 3 044 700 | 0 |
| Tillkommande fordringar | 1 105 000 | 3 044 700 |
| Reglerade fordringar | -2 500 000 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 649 700 | 3 044 700 |
| Redovisat värde | 1 649 700 | 3 044 700 |
| Not 6 Långfristiga skulder | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
| Förfaller mellan 2 och 5 år | 825 000 | 2 123 425 |
| | 825 000 | 2 123 425 |
| Not 7 Checkräkningskredit | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
| Beviljad checkräkningskredit uppgår till: | 3 000 000 | 3 000 000 |

2024022001343

Penneo dokumentnyckel: 84YNX-XAMTO-4M7CS-60CQM-8DGX5-MGXJ7

Tre-Mek on Site AB

Org.nr. 556864-7217

NOTER

Övriga noter

| Not 8 | Ställda säkerheter | 2023-08-31 | 2022-08-31 |
|-------|----------------------|------------|------------|
| | Företagsinteckningar | 4 500 000 | 4 500 000 |

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Trelleborg

Anders Rundquist

Min revisionsberättelse har lämnats den .

Tom Arnshed

Auktoriserad revisor

2024022001344

Penneo dokumentnyckel: 84YNX-XAMTO-4M7CS-60CCQM-8DGGX5-MGXJ7

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

ANDERS RUNDQUIST

Styrelseledamot

Serienummer: 19750220xxxx

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-02-13 13:53:30 UTC



TOM ARNSHED

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19610909xxxx

IP: 62.63.xxx.xxx

2024-02-13 15:08:45 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstäplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2024022001345

Penneo dokumentnyckel: 84YNX-XAMTO-4M7CS-60CQM-8D GX5-MGXJ7

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Tre-Mek on Site AB
 Org.nr. 556864-7217

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tre-Mek on Site AB för räkenskapsåret 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 Tre-Mek on Site ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Tre-Mek on Site 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 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. Den 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 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.

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, förfälskning, 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Tre-Mek on Site AB för räkenskapsåret 2022-09-01 -- 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Tre-Mek on Site 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Trelleborg den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Tom Arnshed

Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

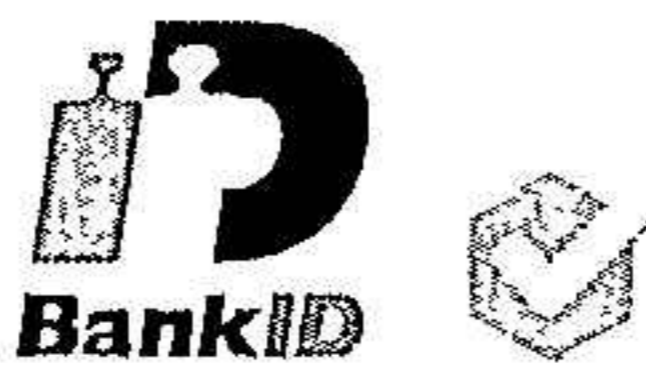
TOM ARNSHED

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19610909xxxx

IP: 62.63.xxx.xxx

2024-02-13 15:08:45 UTC



2024022001348

Penneo dokumentnyckel: X15MM-6YBEI-PZ75T-DQ8P7-UD44S-F5KYK

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>