

Årsredovisning
för
CGB Transport & Kontroll AB
556391-9256

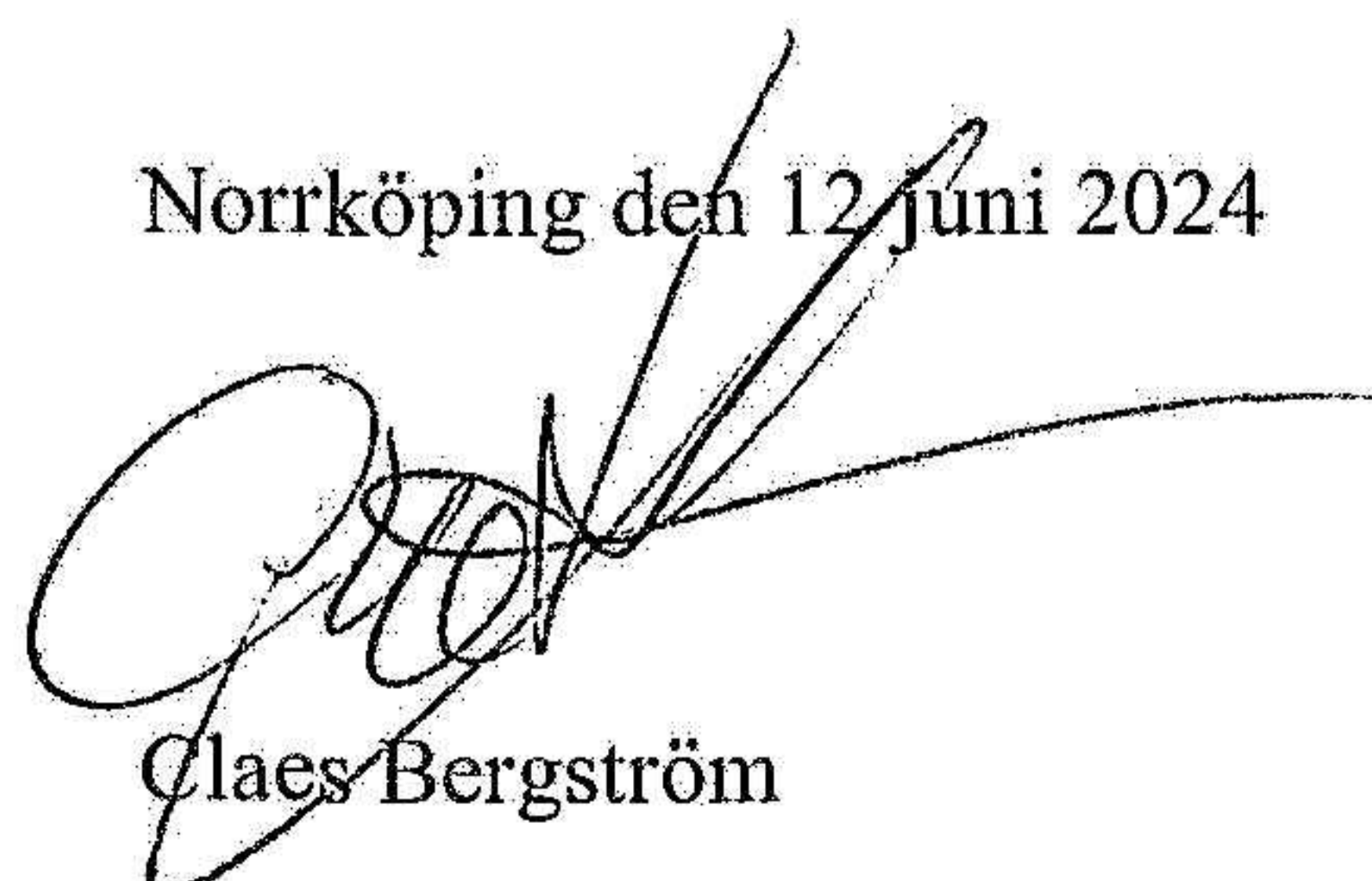
Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i CGB Transport & Kontroll AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 12 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Norrköping den 12 juni 2024



Claes Bergström

Styrelsen för CGB Transport & Kontroll AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Företaget bedriver transporter, förvaltning av värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Norrköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det tidigare helägda dotterföretaget Nordic Brands Studios AB, org. nr. 559056-6849, är upplöst genom fusion per 2023-03-08.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	459	740	772	979
Resultat efter finansiella poster	-2 303	-6 055	-4 700	-5 996
Soliditet (%)	98	96	92	94
Balansomslutning	43 720	46 657	55 101	59 075

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Minskningen i nettoomsättning förklaras av att transportverksamheten fortsätter att minska.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	250 000	50 000	50 610 355	-5 992 964	44 917 391
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-5 992 964	5 992 964	0
Fusionsresultat			65 143		65 143
Årets resultat				-2 283 335	-2 283 335
Belopp vid årets utgång	250 000	50 000	44 682 534	-2 283 335	42 699 199

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	44 682 534
årets förlust	-2 283 335
	42 399 199
disponeras så att	
i ny räkning överföres	42 399 199
	42 399 199

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



Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		458 755	740 287
Övriga rörelseintäkter		153 044	89 071
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		611 799	829 358

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter		-51 771	0
Övriga externa kostnader		-1 712 332	-2 542 998
Personalkostnader	2	-816 961	-1 500 304
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 054 163	-1 469 545
Summa rörelsekostnader		-3 635 226	-5 512 847

Rörelseresultat

-3 023 427 **-4 683 489**

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	3 670	204 607
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		35 470	15 117
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar		710 459	-1 523 596
Räntekostnader och liknande resultatposter		-28 824	-67 303
Summa finansiella poster		720 775	-1 371 175

Resultat efter finansiella poster

-2 302 651 **-6 054 664**

Bokslutsdispositioner

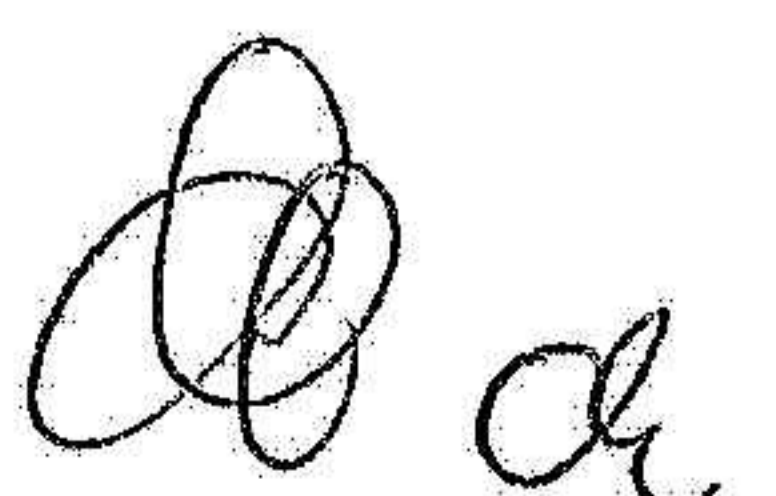
Erhållna koncernbidrag		19 316	61 700
Summa bokslutsdispositioner		19 316	61 700

Resultat före skatt

-2 283 335 **-5 992 964**

Årets resultat

-2 283 335 **-5 992 964**



Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	8 632 411	9 080 971
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	717 569	990 175
Inventarier, verktyg och installationer	6	252 426	689 104
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	389 268	389 268
Summa materiella anläggningstillgångar		9 991 674	11 149 518

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	8	8 646 750	8 681 751
Fordringar hos koncernföretag	9	0	1 108 750
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	10	6 250	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	11	1 506 832	4 743 779
Andra långfristiga fordringar	12	20 850 920	19 802 584
Summa finansiella anläggningstillgångar		31 010 752	34 336 864

Summa anläggningstillgångar

41 002 426

45 486 382

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		221 717	0
Fordringar hos koncernföretag		1 715 564	661 630
Övriga fordringar		78 771	72 979
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		185 510	136 085
Summa kortfristiga fordringar		2 201 562	870 694

Kassa och bank

Kassa och bank		516 027	299 697
Summa kassa och bank		516 027	299 697

Summa omsättningstillgångar

2 717 589

1 170 391

SUMMA TILLGÅNGAR

43 720 015

46 656 773



Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		250 000	250 000
Reservfond		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		300 000	300 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		44 682 534	50 610 355
Årets resultat		-2 283 335	-5 992 964
Summa fritt eget kapital		42 399 199	44 617 391
Summa eget kapital		42 699 199	44 917 391
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		232 182	127 243
Skatteskulder		0	1 470
Övriga skulder		631 312	670 953
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		157 322	939 716
Summa kortfristiga skulder		1 020 816	1 739 382
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		43 720 015	46 656 773



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	25 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Fusion

Fusionen mellan dotterföretaget och moderföretaget har redovisats i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2020:5) om redovisning av fusion.

Övertagna tillgångar och skulder har övertagits till bokförda värden med tillämpning av punkt 2.8.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1,2	2,5

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2023	2022
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag	20 775	35 572
	20 775	35 572

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 214 036	11 214 036
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 214 036	11 214 036
Ingående avskrivningar	-2 133 065	-1 684 505
Årets avskrivningar	-448 560	-448 560
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 581 625	-2 133 065
Utgående redovisat värde	8 632 411	9 080 971

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 576 084	7 845 601
Inköp	0	790 483
Försäljningar/utrangeringar	-30 100	-60 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 545 984	8 576 084
Ingående avskrivningar	-7 585 909	-7 100 575
Försäljningar/utrangeringar	30 100	0
Årets avskrivningar	-272 606	-485 334
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 828 415	-7 585 909
Utgående redovisat värde	717 569	990 175

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 091 381	3 987 381
Inköp	0	104 000
Försäljningar/utrangeringar	-194 300	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 897 081	4 091 381
Ingående avskrivningar	-3 402 277	-2 866 626
Försäljningar/utrangeringar	90 619	0
Årets avskrivningar	-332 997	-535 651
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 644 655	-3 402 277
Utgående redovisat värde	252 426	689 104

de
de

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	389 268	535 562
Inköp	0	1 091 581
Försäljningar/utrangeringar	0	-1 237 875
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	389 268	389 268
Utgående redovisat värde	389 268	389 268

Not 8 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 539 751	5 039 751
Inköp	0	6 500 000
Fusion	-2 893 001	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 646 750	11 539 751
Ingående nedskrivningar	-2 858 000	-2 858 000
Fusion	2 858 000	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-2 858 000
Utgående redovisat värde	8 646 750	8 681 751

Dotterföretagen utgörs av:

AA Wash AB, org. nr. 556722-5106 (ägs till 100 %)

Östgöta Mobilkrantar AB, org. nr. 559010-8618 (ägs till 90 %)

Qlast Transporter AB, org. nr. 559342-6025 (ägs till 51 %)

Not 9 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 108 750	1 588 750
Avgående fordringar	-650 000	-480 000
Omklassificeringar	-458 750	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	1 108 750
Utgående redovisat värde	0	1 108 750

Not 10 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	6 250	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 250	0
Utgående redovisat värde	6 250	0

Not 11 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 126 869	5 126 869
Försäljningar	-3 499 070	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 627 799	5 126 869
Ingående nedskrivningar	-383 090	0
Återförda nedskrivningar	262 123	0
Årets nedskrivningar	0	-383 090
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-120 967	-383 090
Utgående redovisat värde	1 506 832	4 743 779

Not 12 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 943 090	27 013 090
Tillkommande fordringar	2 100 000	0
Avgående fordringar	-1 500 000	-6 070 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 543 090	20 943 090
Ingående nedskrivningar	-1 140 506	0
Återförda nedskrivningar	448 336	0
Årets nedskrivningar	0	-1 140 506
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-692 170	-1 140 506
Utgående redovisat värde	20 850 920	19 802 584

Not 13 Ställda säkerheter

Företaget har inga ställda säkerheter.

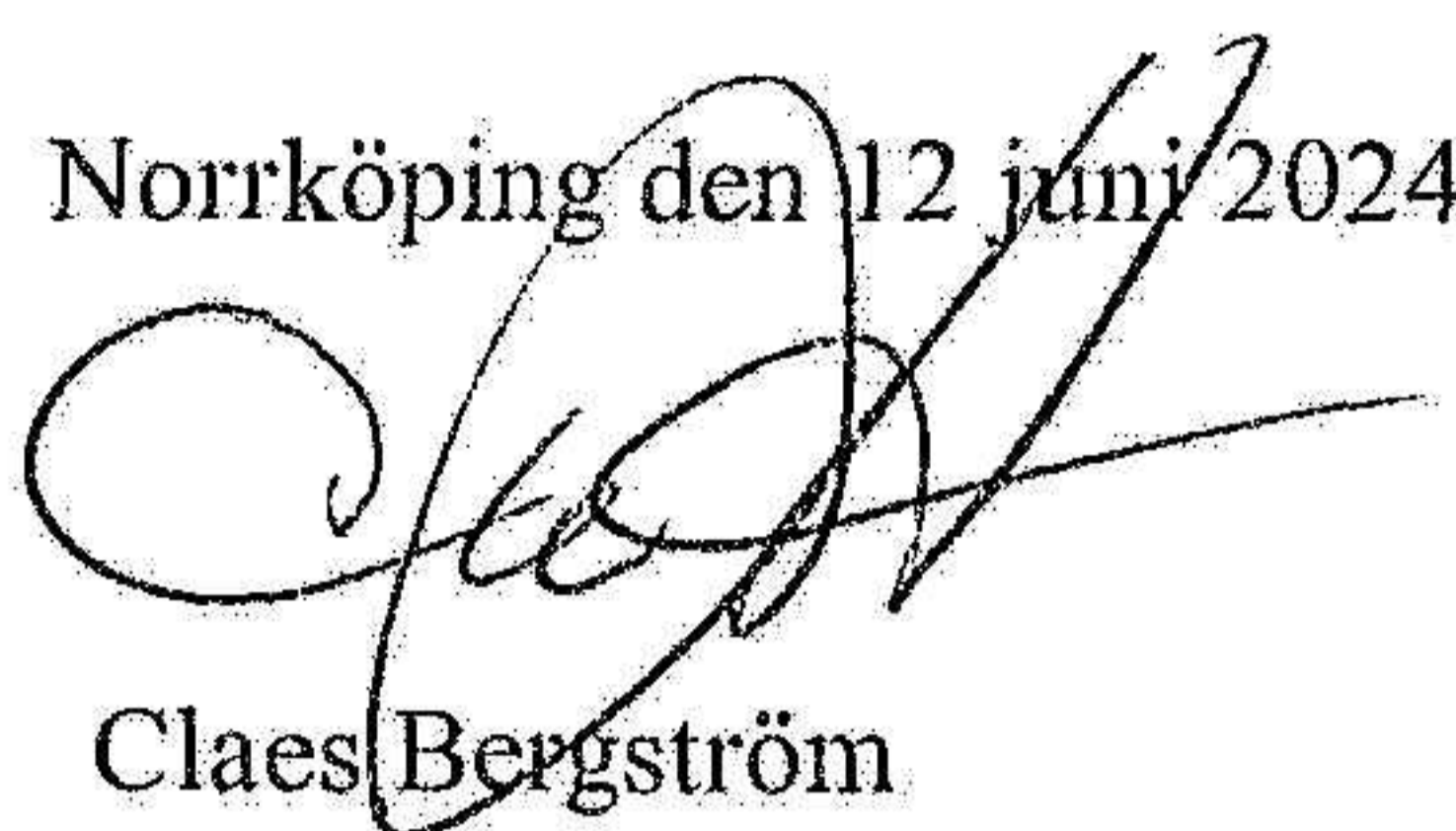
Not 14 Eventualförpliktelser

Styrelsen har inte identifierat några eventualförpliktelser.

Not 15 Koncernförhållanden

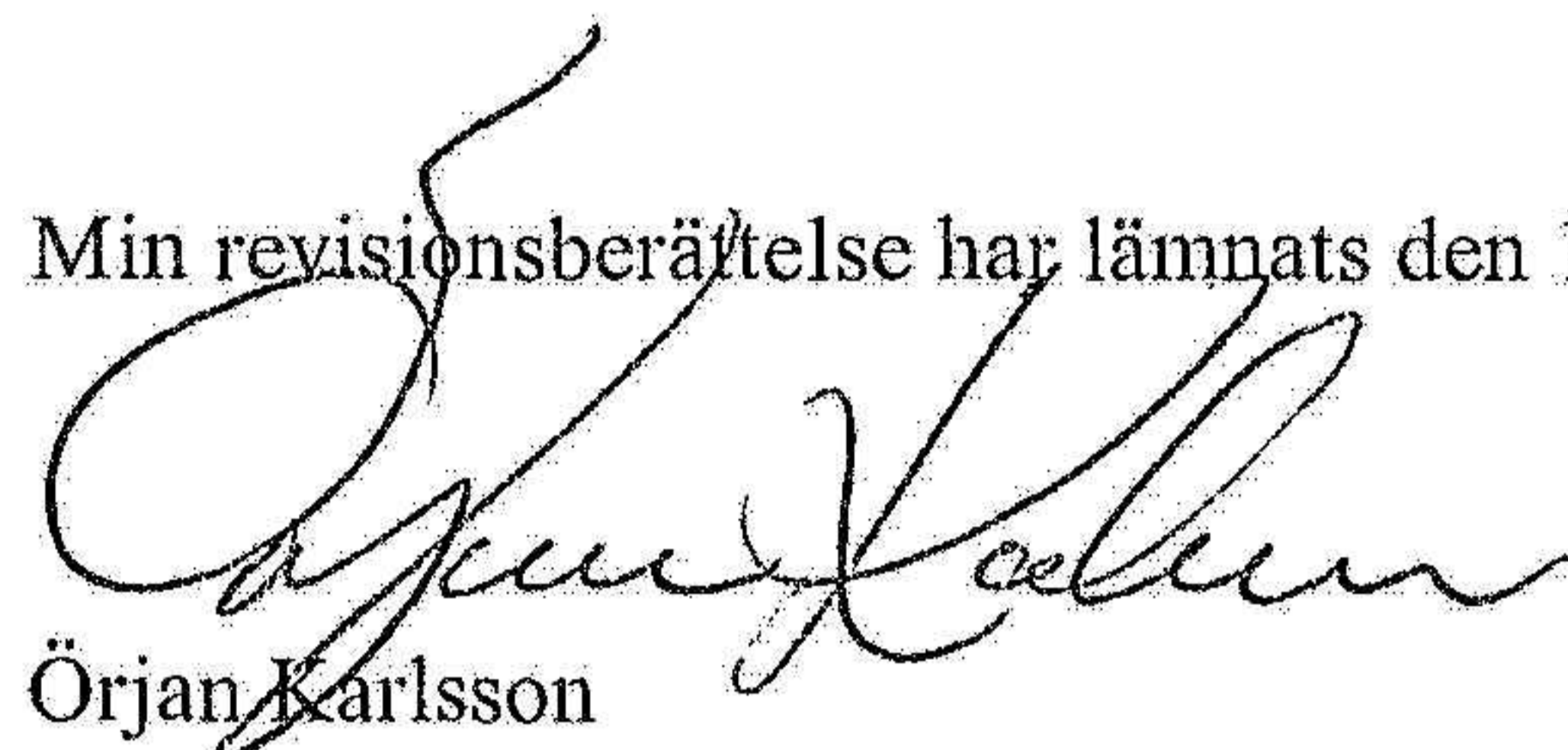
Företaget är moderföretag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Norrköping den 12 juni 2024



Claes Bergström

Min revisionsberättelse har lämnats den 12 juni 2024



Örjan Karlsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i CGB Transport & Kontroll Aktiebolag

Org.nr. 556391 - 9256

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för CGB Transport & Kontroll Aktiebolag för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av CGB Transport & Kontroll Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 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 CGB Transport & Kontroll Aktiebolag 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, 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 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 CGB Transport & Kontroll Aktiebolag för år 2023 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 CGB Transport & Kontroll Aktiebolag enligt god revisionssed 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.

Norrköping den 12 juni 2024

Örjan Karlsson
Auktoriserad revisor

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 försumelse 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 överträdelse 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.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Kristina Åman