

Årsredovisning för
Jockes Schakt och Transport AB
556852-4200

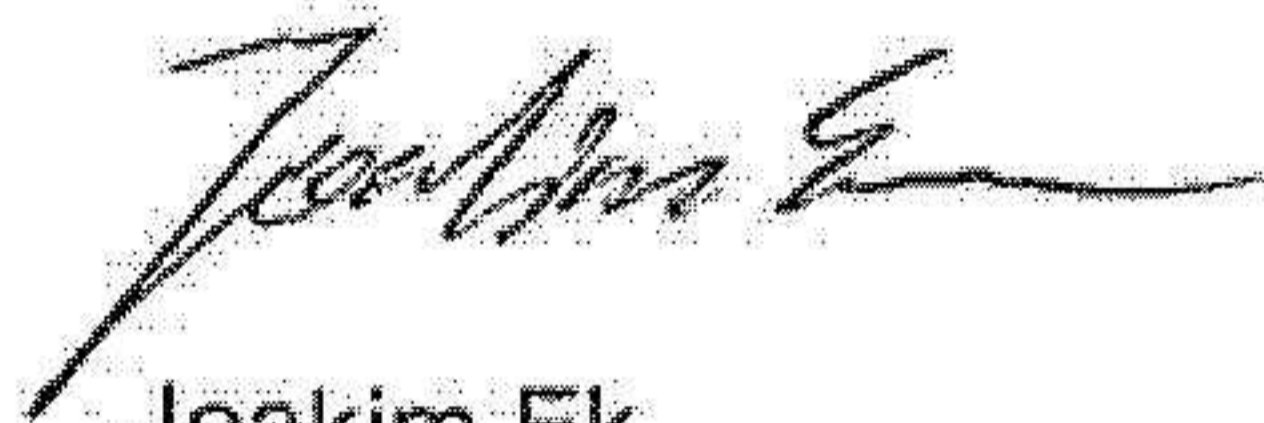
Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Jockes Schakt och Transport AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-09-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Rättvik 2024-09-30



Joakim Ek
Verkställande direktör

Årsredovisning för

Jockes Schakt och Transport AB

556852-4200

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Jockes Schakt och Transport AB, 556852-4200, med säte i Rättvik får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades år 2011 och bedriver sedan dess schakt och transportverksamhet och därmed liknande verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets egna kapital är förbrukat. Styrelsen fortsätter jobba på att återställa det egna kapitalet trots att en kontrollbalansräkning upprättades vid underskrivandet av förra årsredovisningen som utvisade att tillgångarna översteg skulderna med marginal. Årets resultat är som synes positivt och förhoppningen är att snart vara ikapp även utan upprättande av kontrollbalansräkningar.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	12 339	12 516	10 917	7 933
Resultat efter finansiella poster	169	-704	141	-380
Soliditet, %	neg	neg	5	5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000		48 253	-309 638
Omföring av föreg års vinst			-309 638	309 638
Årets resultat				169 197
Vid årets slut	50 000		-261 385	169 197

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor -92 189, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	-261 385
årets resultat	169 196
Totalt	-92 189
disponeras för	
balanseras i ny räkning	-92 189
Summa	-92 189

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		12 338 635	12 516 346
Övriga rörelseintäkter		122 021	268 496
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		12 460 656	12 784 842
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-7 229 481	-7 999 092
Övriga externa kostnader		-1 617 429	-1 341 284
Personalkostnader	2	-2 600 994	-2 740 499
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-588 810	-781 558
Övriga rörelsekostnader		-	-363 185
Summa rörelsekostnader		-12 036 714	-13 225 618
Rörelseresultat		423 942	-440 776
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		9 750	10 500
Ränteintäkter		797	205
Räntekostnader		-265 292	-273 567
Summa finansiella poster		-254 745	-262 862
Resultat efter finansiella poster		169 197	-703 638
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-	394 000
Summa bokslutsdispositioner		-	394 000
Resultat före skatt		169 197	-309 638
Skatter			
Årets resultat		169 197	-309 638

2024100202513

f

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	224 971	224 971
Inventarier, verktyg och installationer	4	3 407 083	3 713 978
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	31 915	31 915
Summa materiella anläggningstillgångar		3 663 969	3 970 864

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag	6	204 695	204 695
Summa finansiella anläggningstillgångar		204 695	204 695

Summa anläggningstillgångar

3 868 664 4 175 559

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 739 730	2 489 300
Övriga fordringar		341 849	97 383
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		691 945	1 001 899
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		81 704	90 635
Summa kortfristiga fordringar		3 855 228	3 679 217

Kassa och bank

Kassa och bank		23 011	23 011
Summa kassa och bank		23 011	23 011

Summa omsättningstillgångar

3 878 239 3 702 228

SUMMA TILLGÅNGAR

7 746 903 7 877 787

2024100202514

f

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-261 385	48 253
Årets resultat		169 197	-309 638
Summa fritt eget kapital		-92 188	-261 385
Summa eget kapital		-42 188	-211 385
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	7	566 822	248 777
Övriga skulder till kreditinstitut	8,9	1 820 452	2 148 801
Övriga skulder		10 756	18 361
Summa långfristiga skulder		2 398 030	2 415 939
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	513 356	662 145
Leverantörsskulder		2 868 246	1 057 175
Övriga skulder		152 781	254 401
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 856 678	3 699 512
Summa kortfristiga skulder		5 391 061	5 673 233
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 746 903	7 877 787

2024100202515

f

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar	År
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5-12

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fastpris redovisas enligt huvudregeln.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	5	5
Summa	5	5

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	224 971	224 971
	224 971	224 971
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
Redovisat värde vid årets slut	224 971	224 971
Taxeringsvärde:		
Rättvik Lerdal 22:8	326 000	326 000

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 048 607	12 131 862
-Nyanskaffningar		45 000
-Rörelseförvärv	281 915	
-Avyttringar och utrangeringar		-2 128 255
Vid årets slut	10 330 522	10 048 607
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-6 334 629	-7 297 516
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		1 744 445
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-588 810	-781 558
Vid årets slut	-6 923 439	-6 334 629
Redovisat värde vid årets slut	3 407 083	3 713 978

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	31 915	31 915
Redovisat värde vid årets slut	31 915	31 915

2024100202517

h

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	204 695	204 695
Vid årets slut	204 695	204 695

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Intresseföretag/ org nr, säte</i>	<i>Antal andelar i st</i>	<i>Andel i resultat</i>	<i>Eget kapital</i>	2023-12-31 <i>Redovisat värde</i>
556481-2138, Maserfrakt AB	30			201 695
556478-9310, Maserfrakt förvaltning AB	30			3 000
				204 695

Not 7 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad kreditlimit	700 000	700 000
Outnyttjad del	-133 178	-451 223
Utnyttjat kreditbelopp	566 822	248 777

Not 8 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	98 135	490 632
	98 135	490 632

Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
<i>Övriga skulder till kreditinstitut</i>		
Företagsinteckningar	900 000	900 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	2 348 689	2 573 263
	3 248 689	3 473 263
Summa ställda säkerheter	3 248 689	3 473 263

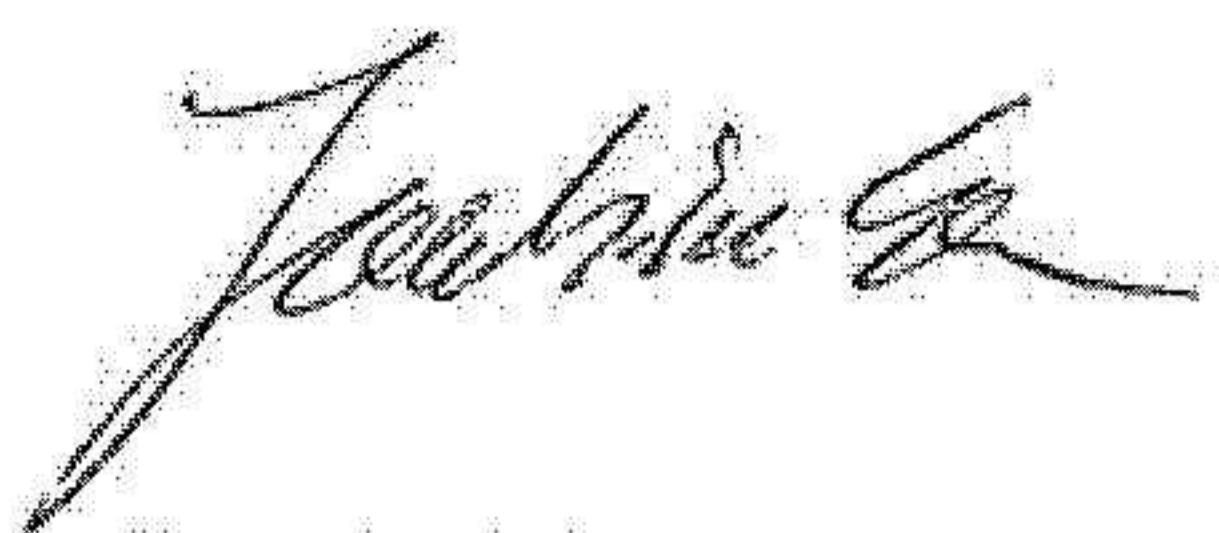
Eventalförpliktelser

Övriga eventalförpliktelser	Inga	Inga
Summa eventalförpliktelser		

h

Underskrifter

Rättvik 2024 0917



Joakim Ek
VD/Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 2024- 09-30

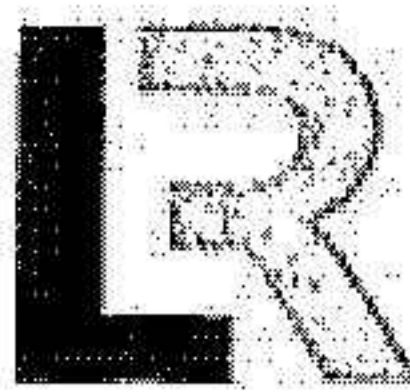


Lisa Borgert Isaks
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma.

2024100202519



2024100202520

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Jockes Schakt och Transport AB
Org.nr 556852-4200

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Jockes Schakt och Transport AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jockes Schakt och Transport ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Jockes Schakt och Transport 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.

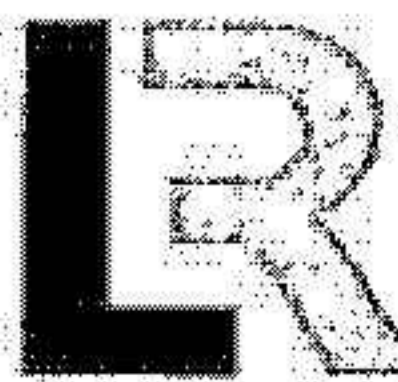
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet 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 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 Jockes Schakt och Transport AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

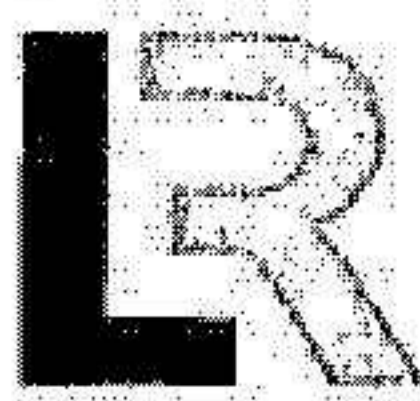
Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Jockes Schakt och Transport AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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 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 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.

Anmärkningar

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Vid flera tillfällen har skatter och avgifter betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets eget kapital det registrerade aktiekapitalet sedan föreg år. Styrelsen har, inom åtta månader från att den första kontrollbalansräkningen behandlades på bolagsstämman, en skyldighet att upprätta en kontrollbalansräkning enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen. Någon sådan andra kontrollbalansräkning har ännu inte upprättats. Någon ansökan hos tingsrätten om beslut om likvidation, enligt 25 kap. 17 § aktiebolagslagen, har inte gjorts. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter.

Falun den 30 september 2024

Lisa Borgert Isaks
Auktoriserad revisor