

Årsredovisning

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Herséns Entreprenad AB

556891-6323

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-11-07.
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.

Sigtuna 2024-11-07



Mattias Hersén

Årsredovisning

Herséns Entreprenad AB

556891-6323

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2012 och bedriver sedan dess marktjänster och transporter med grävmaskin och lastbil såsom va-schakter, finplaneringar, grunder och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Sigtuna.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2307-2406	2207-2306	2107-2206	2007-2106
Nettoomsättning	3 454	3 825	3 559	2 933
Resultat efter finansiella poster	115	621	483	589
Soliditet %	23	47	35	27

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 414 736	714 007
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Utdelning		-500 000	
Balanseras i ny räkning		714 007	-714 007
Årets resultat			132 599
Belopp vid årets utgång	50 000	1 628 743	132 599

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 628 743
Årets resultat	132 599
Summa	1 761 342

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	400 000
Balanseras i ny räkning	1 361 342
Summa	1 761 342

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.



RESULTATRÄKNING

1

	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	3 453 907	3 824 627
Övriga rörelseintäkter	436 386	28 475
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	3 890 293	3 853 102
Rörelsekostnader		
Handelsvaror samt inköpta tjänster	-1 139 257	-1 284 705
Övriga externa kostnader	-450 112	-434 067
Personalkostnader	2 -845 163	-686 406
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3 -1 208 101	-696 254
Summa rörelsekostnader	-3 642 633	-3 101 432
Rörelseresultat	247 660	751 670
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6 226	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	-139 246	-130 927
Summa finansiella poster	-133 020	-130 926
Resultat efter finansiella poster	114 640	620 744
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	54 437	93 263
Summa bokslutsdispositioner	54 437	93 263
Resultat före skatt	169 077	714 007
Skatter		
Skatt på årets resultat	-36 478	-
Årets resultat	132 599	714 007

202411304989

BALANSRÄKNING

1

2024-06-30

2023-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar 3 5 189 449 3 432 664

Inventarier, verktyg och installationer 4 0 0

Summa materiella anläggningstillgångar 5 189 449 3 432 664

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav 5 115 000 115 000

Summa finansiella anläggningstillgångar 115 000 115 000

Summa anläggningstillgångar 5 304 449 3 547 664

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 743 141 635 307

Övriga fordringar 844 448 132 695

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 66 683 47 328

Summa kortfristiga fordringar 1 654 272 815 330

Kassa och bank

Kassa och bank 917 857 338 744

Summa kassa och bank 917 857 338 744

Summa omsättningstillgångar 2 572 129 1 154 074

SUMMA TILLGÅNGAR 7 876 578 4 701 738



202411304990

2024111304991

2024-06-30 2023-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 628 743	1 414 736
Årets resultat	132 599	714 007
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 761 342</i>	<i>2 128 743</i>

Summa eget kapital 1 811 342 2 178 743

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	–	54 437
----------------------	---	--------

Summa obeskattade reserver – 54 437

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	6, 7	3 584 944	1 752 309
------------------------------------	------	-----------	-----------

Summa långfristiga skulder 3 584 944 1 752 309

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	7	1 917 363	454 860
Leverantörsskulder		225 484	56 360
Övriga skulder		307 445	147 029
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 000	58 000

Summa kortfristiga skulder 2 480 292 716 249

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 7 876 578 4 701 738

M

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 sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

En av maskinerna har en avskrivningstid på 7 år.

Inventarier, verktyg och installationer dessa är fullt avskrivna

Not 2 Medelantalet anställda	2023/2024	2022/2023
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	7 385 291	6 982 645
Inköp	3 285 000	402 646
Försäljningar/utrangeringar	-975 000	—
Utgående anskaffningsvärden	9 695 291	7 385 291
Årets avskrivningar	1 208 101	696 254

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	16 000	16 000
Utgående anskaffningsvärden	16 000	16 000
Ingående avskrivningar	-16 000	-16 000
Utgående avskrivningar	-16 000	-16 000

Redovisat värde **0** **0**

h

202411304993

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2024-06-30	2023-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	115 000	115 000
	Utgående anskaffningsvärden	115 000	115 000

Avser aktieinnehav i Såcab AB

Not 6	Långfristiga skulder	2024-06-30	2023-06-30
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	487 500	0

Not 7	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster	2024-06-30	2023-06-30
-------	---	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 5 502 306 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 3 584 944 1 752 309

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 1 917 363 454 860

UNDERSKRIFTER

Sigtuna

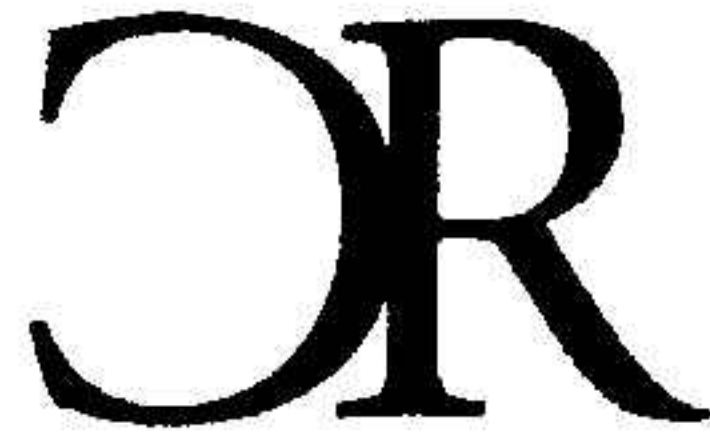


Mattias Hersén
2024-11-07

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-11-07



Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor



CERTE REVISION

1 (2)

202411304994

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herséns Entreprenad AB
Org.nr 556891-6323

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herséns Entreprenad AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herséns Entreprenad ABs finansiella ställning per den 2024-06-30 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 Herséns Entreprenad 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.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022-07-01 - 2023-06-30, har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 har därmed inte utförts.

Styrelsens ansvar

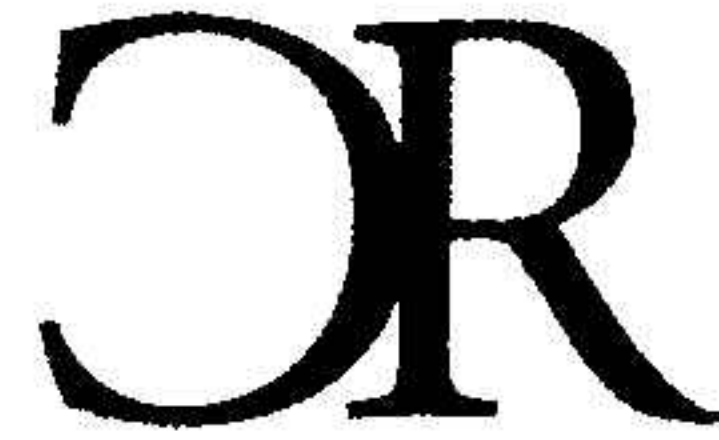
Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare 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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Herséns Entreprenad AB för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30 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 Herséns Entreprenad 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 7 november 2024

Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor