

Årsredovisning

för

Jess Schakt AB

556561-7924

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-12-20.

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:

Mikael Jatala, Styrelseledamot
2023-12-21

Styrelsen för Jess Schakt AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades år 1998 och bedriver sedan dess entreprenadverksamhet med lastbilar och grävmaskiner. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Zenja Holding AB (org. 559189-5395). Moderbolaget har sitt säte i Bålsta.

Företaget har sitt säte i Bålsta .

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	27 289	25 880	26 494	20 875
Resultat efter finansiella poster	2 839	1 595	3 014	753
Soliditet (%)	27,6	38,0	34,0	39,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 093 097	1 439 198	2 652 295
Utdelning					
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-2 000 000		-2 000 000
Balanseras i ny räkning			1 439 198	-1 439 198	0
Årets resultat				1 471 598	1 471 598
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	532 295	1 471 598	2 123 893

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	532 295
årets vinst	1 471 598
	2 003 893

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 500 000
i ny räkning överföres	503 893
	2 003 893

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	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		27 288 952	25 880 066
Övriga rörelseintäkter		411 087	37 091
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		27 700 039	25 917 157
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 677 021	-4 211 085
Övriga externa kostnader		-6 327 237	-6 513 387
Personalkostnader	2	-12 603 117	-11 260 304
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 132 173	-2 251 200
Övriga rörelsekostnader		-47	0
Summa rörelsekostnader		-24 739 595	-24 235 976
Rörelseresultat		2 960 444	1 681 181
Finansiella poster			
Övriga ränteutäkter och liknande resultatposter	3	76 965	46 846
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-198 327	-132 746
Summa finansiella poster		-121 362	-85 900
Resultat efter finansiella poster		2 839 082	1 595 281
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-65 000	-27 000
Förändringar av periodiseringsfonder		-383 000	-652 000
Förändringar av överavskrivningar		-500 417	926 481
Summa bokslutsdispositioner		-948 417	247 481
Resultat före skatt		1 890 665	1 842 762
Skatter			
Skatt på årets resultat		-419 067	-403 564
Årets resultat		1 471 598	1 439 198

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5, 6	7 268 101	4 794 187
Summa materiella anläggningstillgångar		7 268 101	4 794 187
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7, 8	25 500	25 500
Fordringar hos koncernföretag	9	2 660 257	2 056 760
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6, 8, 10	162 098	159 698
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 847 855	2 241 958
Summa anläggningstillgångar		10 115 956	7 036 145
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		3 395	2 910
Summa varulager		3 395	2 910
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 990 507	1 670 820
Fordringar hos koncernföretag		1 435 072	4 438 488
Övriga fordringar		543 750	38 879
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		445 241	220 700
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		148 175	186 530
Summa kortfristiga fordringar		6 562 745	6 555 417
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		4 275 287	1 323 387
Summa kassa och bank		4 275 287	1 323 387
Summa omsättningstillgångar		10 841 427	7 881 714
SUMMA TILLGÅNGAR		20 957 383	14 917 859

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		532 295	1 093 097
Årets resultat		1 471 598	1 439 198
Summa fritt eget kapital		2 003 893	2 532 295
Summa eget kapital		2 123 893	2 652 295
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 470 815	2 087 815
Ackumulerade överavskrivningar		2 203 594	1 703 177
Summa obeskattade reserver		4 674 409	3 790 992
Avsättningar			
Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	6, 8	100 000	100 000
Övriga avsättningar		24 260	24 260
Summa avsättningar		124 260	124 260
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	11 6, 12	4 319 905	1 871 979
Skulder till koncernföretag		0	1 668 944
Summa långfristiga skulder		4 319 905	3 540 923
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	12	2 274 844	1 293 525
Leverantörsskulder		1 386 520	614 416
Skulder till koncernföretag		3 219 569	0
Skatteskulder		60 826	97 969
Övriga skulder		1 422 346	1 637 744
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 350 811	1 165 735
Summa kortfristiga skulder		9 714 916	4 809 389
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 957 383	14 917 859

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	12 534 411	12 364 144
Inköp	4 644 000	170 267
Försäljningar/utrangeringar	-2 275 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 903 411	12 534 411
Ingående avskrivningar	-7 740 224	-5 489 024
Försäljningar/utrangeringar	2 237 087	0
Årets avskrivningar	-2 132 173	-2 251 200
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 635 310	-7 740 224
Utgående redovisat värde	7 268 101	4 794 187

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Tillgångar med äganderättsförbehåll	6 779 873	4 008 886
Andra ställda säkerheter	100 000	100 000
6 879 873	4 108 886	

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	25 500	25 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 500	25 500
Utgående redovisat värde	25 500	25 500

Not 8 Eventualförpliktelser

	2023-06-30	2022-06-30
Övervärde kapitalförsäkring	125 339	72 961
Borgensåtagande	893 488	2 121 828
1 018 827	2 194 789	

Borgensåtagandet avser i sin helhet ett koncernföretags hyresavtal på 893 488 kr.

Not 9 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	2 056 760	2 656 760
Tillkommande fordringar	3 497	0
Omklassificeringar	600 000	-600 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 660 257	2 056 760
Utgående redovisat värde	2 660 257	2 056 760

Not 10 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	159 698	157 298
Inköp	2 400	2 400
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	162 098	159 698
Utgående redovisat värde	162 098	159 698

Not 11 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	867 450	31 949
	867 450	31 949

Not 12 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

Företagets lån om 6 594 749 kr redovisas under följande poster i balansräkningen

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 319 905	1 871 979
	4 319 905	1 871 979
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 274 844	1 293 525
	2 274 844	1 293 525

Stockholm 2023-12-13

Mikael Jatala
Mikael Jatala

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-12-19

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Sandra Lindvall
Sandra Lindvall
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Jess Schakt AB, org.nr 556561-7924

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Jess Schakt AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Jess Schakt ABs finansiella ställning per 30 juni 2023 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 Jess Schakt AB 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 Jess Schakt AB för räkenskapsåret 1 juli 2022 till 30 juni 2023 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 Jess Schakt AB 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:

- företaget 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.

Anmärkning

Utan att det påverkar våra uttalanden vill vi anmärka på att mervärdeskatt vid enstaka tillfälle inte betalats i rätt tid.

Stockholm den 19 december 2023

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Sandra Lindvall
Sandra Lindvall
Auktoriserad revisor