

Årsredovisning

för

Asfalt Nord & Bergvärme AB

556620-0464

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25.

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:

Joakim Lundqvist, Styrelseledamot

2024-06-30

Styrelsen för Asfalt Nord & Bergvärme 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

Bolaget bedriver markarbeten, asfalteringsarbeten, byggarbeten, bergvärmeborrning, måleriarbeten och värdepapperhandel.

Företaget har sitt säte i Ersmark.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	33 478	30 536	20 669	19 175	20 913
Resultat efter finansiella poster	1 423	2 129	46	497	913
Soliditet (%)	33,8	31,8	14,1	20,5	11,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	50 700	843 973	1 246 025	2 290 698
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning			1 246 025	-1 246 025	0
Årets resultat				993 035	993 035
Belopp vid årets utgång	150 000	50 700	1 589 998	993 035	2 783 733

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 589 998
årets vinst	993 035
	2 583 033
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 583 033
	2 583 033

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		33 457 090	30 536 003
Övriga rörelseintäkter		57 763	921 466
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		33 514 853	31 457 469
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-18 152 686	-16 308 491
Övriga externa kostnader		-5 588 720	-5 417 386
Personalkostnader	2	-7 192 273	-6 585 897
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-860 436	-862 824
Övriga rörelsekostnader		0	-4 167
Summa rörelsekostnader		-31 794 115	-29 178 765
Rörelseresultat		1 720 738	2 278 704
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		82 169	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 354	397
Räntekostnader och liknande resultatposter		-184 157	-150 575
Summa finansiella poster		-98 634	-150 178
Resultat efter finansiella poster		1 622 104	2 128 526
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-360 000	-545 428
Summa bokslutsdispositioner		-360 000	-545 428
Resultat före skatt		1 262 104	1 583 098
Skatter			
Skatt på årets resultat		-269 068	-337 073
Årets resultat		993 035	1 246 025

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	2 723 918	3 119 412
Summa materiella anläggningstillgångar		2 723 918	3 119 412
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	100 000	100 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	0	60 800
Summa finansiella anläggningstillgångar		100 000	160 800
Summa anläggningstillgångar		2 823 918	3 280 212
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		588 210	777 581
Summa varulager		588 210	777 581
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 056 003	2 459 900
Övriga fordringar		71 189	539 526
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		220 252	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		616 654	540 383
Summa kortfristiga fordringar		2 964 098	3 539 809
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 715 274	973 947
Summa kassa och bank		3 715 274	973 947
Summa omsättningstillgångar		7 267 582	5 291 337
SUMMA TILLGÅNGAR		10 091 500	8 571 549

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		150 000	150 000
Reservfond		50 700	50 700
Summa bundet eget kapital		200 700	200 700
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 589 998	843 973
Årets resultat		993 035	1 246 025
Summa fritt eget kapital		2 583 033	2 089 998
Summa eget kapital		2 783 733	2 290 698
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		905 428	545 428
Summa obeskattade reserver		905 428	545 428
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	1 441 408	1 948 182
Summa långfristiga skulder		1 441 408	1 948 182
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	7	0	0
Övriga skulder till kreditinstitut	6	644 295	930 040
Leverantörsskulder		2 009 158	1 122 031
Skulder till koncernföretag		149 873	239 873
Skatteskulder		384 020	229 831
Övriga skulder		712 962	376 295
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 060 623	889 171
Summa kortfristiga skulder		4 960 931	3 787 241
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 091 500	8 571 549

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer	3-5 år
Bilar och andra transportmedel	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

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	12	12

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 233 455	6 261 898
Inköp	464 942	2 161 557
Försäljningar/utrangeringar	0	-3 190 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 698 397	5 233 455
Ingående avskrivningar	-2 114 043	-3 475 018
Försäljningar/utrangeringar	0	2 223 799
Årets avskrivningar	-860 436	-862 824
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 974 479	-2 114 043
Utgående redovisat värde	2 723 918	3 119 412

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000	100 000
Utgående redovisat värde	100 000	100 000

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	60 800	60 800
Försäljningar	-60 800	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	60 800
Utgående redovisat värde	0	60 800

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om X kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 441 403	1 948 182
	1 441 403	1 948 182
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	644 300	930 040
	644 300	930 040

Not 7 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 200 000	1 200 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 8 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgensåtagande som i sin helhet avser dotterföretags banklån	299 960	410 227
	299 960	410 227

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 950 000	1 950 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	2 137 393	2 887 586
	4 087 393	4 837 586

Skellefteå 2024-06-25

Joakim Lundqvist
Joakim Lundqvist
Ordförande

Freddy Larsson
Freddy Larsson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-25

Stefan Enmark
Stefan Enmark
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Asfalt Nord & Bergvärme AB, org.nr 556620-0464

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Asfalt Nord & Bergvärme AB för räkenskapsåret 2023. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Asfalt Nord & Bergvärme 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Asfalt Nord & Bergvärme 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.

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 Asfalt Nord & Bergvärme AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

wäxa revision

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Asphalt Nord & Bergvärme AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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.

Skellefteå 2024-06-25

Stefan Enmark

Stefan Enmark
Godkänd revisor

wäxa revision