

Årsredovisning för

# **Södertörns Asfalt & Mark AB**

556723-2086

Räkenskapsåret

**2023-05-01 - 2024-04-30**

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Södertörns Asfalt & Mark AB, 556723-2086, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2023-05-01 - 2024-04-30.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget utför asfalts- och markarbeten, stenläggning samt vintertid snöröjning företrädesvis inom Stockholmsregionen.

#### Flerårsöversikt

|                                   | 2023/2024 | 2022/2023 | 2021/2022 | Belopp i kr<br>2020/2021 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|
| Nettoomsättning                   | 7 887 397 | 8 269 158 | 4 874 906 | 7 456 698                |
| Resultat efter finansiella poster | 431 344   | 1 607 904 | 479 176   | 2 749 383                |
| Soliditet, %                      | 63        | 80        | 80        | 77                       |

#### Förändringar i eget kapital

|                             | Aktie-<br>kapital | Reserv-<br>fond | Balanserad<br>vinst | Årets<br>vinst |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|----------------|
| Vid årets början            | 100 000           |                 | 3 935 027           | 810 733        |
| Utdelning                   |                   |                 | -300 000            |                |
| Omföring av föreg års vinst |                   |                 | 810 733             | -810 733       |
| Årets resultat              |                   |                 |                     | 797 919        |
| Vid årets slut              | 100 000           |                 | 4 445 760           | 797 919        |

#### Resultatdisposition

|   | Belopp i kr |
|---|-------------|
| Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel: |             |
| balanserat resultat                                   | 4 445 760   |
| årets resultat  | 797 919     |
| Totalt  | 5 243 679   |
| disponeras för  |             |
| utdelning, 1000 aktier x 400 kr                       | 400 000     |
| balanseras i ny räkning                               | 4 843 679   |
| Summa   | 5 243 679   |

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3§ aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på det egna kapitalet och bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

## Resultaträkning

| Belopp i kr  | Not | 2023-05-01-<br>2024-04-30 | 2022-05-01-<br>2023-04-30 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>                                     |     |                           |                           |
| Nettoomsättning  |     | 7 887 397                 | 8 269 158                 |
| Övriga rörelseintäkter   |     | 223 062                   | 213 778                   |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>                               |     | <b>8 110 459</b>          | <b>8 482 936</b>          |
| <b>Rörelsekostnader</b>  |     |                           |                           |
| Råvaror och förnödenheter  |     | -3 349 474                | -2 058 360                |
| Övriga externa kostnader   |     | -831 410                  | -552 265                  |
| Personalkostnader  | 2   | -2 742 336                | -3 363 959                |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar      | 3   | -667 173                  | -446 710                  |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>  |     | <b>-7 590 393</b>         | <b>-6 421 294</b>         |
| <b>Rörelseresultat</b>   |     | <b>520 066</b>            | <b>2 061 642</b>          |
| <b>Finansiella poster</b>  |     |                           |                           |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter                                 | 4   | 2 484                     | 1 288                     |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | 4   | -                         | -439 400                  |
| Räntekostnader och liknande resultatposter                                       |     | -91 206                   | -15 626                   |
| <b>Summa finansiella poster</b>  |     | <b>-88 722</b>            | <b>-453 738</b>           |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>   |     | <b>431 344</b>            | <b>1 607 904</b>          |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>   |     |                           |                           |
| Förändring av periodiseringsfonder   | 5   | 595 000                   | -500 000                  |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>   |     | <b>595 000</b>            | <b>-500 000</b>           |
| <b>Resultat före skatt</b>   |     | <b>1 026 344</b>          | <b>1 107 904</b>          |
| <b>Skatter</b>   |     |                           |                           |
| Skatt på årets resultat  |     | -228 425                  | -297 171                  |
| <b>Årets resultat</b>  |     | <b>797 919</b>            | <b>810 733</b>            |

2024090605366

BS

## Balansräkning

| Belopp i kr                                  | Not | 2024-04-30       | 2023-04-30       |
|--|-----|------------------|------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                            |     |                  |                  |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                 |     |                  |                  |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i>      |     |                  |                  |
| Inventarier, verktyg och installationer      | 6   | 3 411 211        | 924 316          |
| Summa materiella anläggningstillgångar       |     | 3 411 211        | 924 316          |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i>     |     |                  |                  |
| Andelar i koncernföretag                     | 8   | 70 000           | 70 000           |
| Andra långfristiga fordringar                | 7   | 3 387 730        | 3 187 730        |
| Summa finansiella anläggningstillgångar      |     | 3 457 730        | 3 257 730        |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           |     | <b>6 868 941</b> | <b>4 182 046</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |     |                  |                  |
| <i>Kortfristiga fordringar</i>               |     |                  |                  |
| Kundfordringar                               |     | 1 064 517        | 467 906          |
| Övriga fordringar                            |     | 178 275          | 211 725          |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter |     | 591 585          | 788 122          |
| Summa kortfristiga fordringar                |     | 1 834 377        | 1 467 753        |
| <i>Kassa och bank</i>                        |     |                  |                  |
| Kassa och bank                               |     | 1 040 006        | 1 955 746        |
| Summa kassa och bank                         |     | 1 040 006        | 1 955 746        |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           |     | <b>2 874 383</b> | <b>3 423 499</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                      |     | <b>9 743 324</b> | <b>7 605 545</b> |

2024090605367

BS

## Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i>                           | <i>Not</i> | <i>2024-04-30</i> | <i>2023-04-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |            |                   |                   |
| <b><i>Eget kapital</i></b>                   |            |                   |                   |
| <b><i>Bundet eget kapital</i></b>            |            |                   |                   |
| Aktiekapital                                 |            | 100 000           | 100 000           |
| Summa bundet eget kapital                    |            | 100 000           | 100 000           |
| <b><i>Fritt eget kapital</i></b>             |            |                   |                   |
| Balanserat resultat                          |            | 4 445 760         | 3 935 027         |
| Årets resultat                               |            | 797 919           | 810 733           |
| Summa fritt eget kapital                     |            | 5 243 679         | 4 745 760         |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |            | <b>5 343 679</b>  | <b>4 845 760</b>  |
| <b><i>Obeskattade reserver</i></b>           |            |                   |                   |
| Periodiseringsfonder                         | 9          | 1 000 000         | 1 595 000         |
| Summa obeskattade reserver                   |            | 1 000 000         | 1 595 000         |
| <b><i>Långfristiga skulder</i></b>           |            |                   |                   |
| Övriga skulder till kreditinstitut           | 10         | 1 841 259         | 105 100           |
| Övriga skulder                               |            | 159 190           | 131 641           |
| Summa långfristiga skulder                   |            | 2 000 449         | 236 741           |
| <b><i>Kortfristiga skulder</i></b>           |            |                   |                   |
| Övriga skulder till kreditinstitut           | 10         | 488 501           | 134 007           |
| Leverantörsskulder                           |            | 248 116           | 258 756           |
| Övriga skulder                               |            | 145 314           | 101 905           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |            | 517 265           | 433 376           |
| Summa kortfristiga skulder                   |            | 1 399 196         | 928 044           |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>        |            | <b>9 743 324</b>  | <b>7 605 545</b>  |

2024090605368

BS

## Noter

Belopp i kr (SEK) 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 | 5-10 |

### Not 2 Medelantalet anställda

#### Medelantalet anställda

|               | 2023-05-01-<br>2024-04-30 | 2022-05-01-<br>2023-04-30 |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| Män           | 4                         | 5                         |
| Kvinnor       | -                         | -                         |
| <b>Totalt</b> | <b>4</b>                  | <b>5</b>                  |

### Not 3 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

|   | 2023-05-01-<br>2024-04-30 | 2022-05-01-<br>2023-04-30 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | 667 173                   | 446 710                   |
| <b>Summa</b>                            | <b>667 173</b>            | <b>446 710</b>            |

### Not 4 Övriga ränteintäkter / kostnader och liknande resultatposter

|                | 2023-05-01-<br>2024-04-30 | 2022-05-01-<br>2023-04-30 |
|----------------|---------------------------|---------------------------|
| Nedskrivningar | -                         | 439 400                   |
| <b>Summa</b>   | <b>-</b>                  | <b>439 400</b>            |

Återföring nedskrivning / nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar.

### Not 5 Bokslutsdispositioner

|                                  | 2023-05-01-<br>2024-04-30 | 2022-05-01-<br>2023-04-30 |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Förändring av periodiseringsfond | -595 000                  | 500 000                   |
| <b>Summa</b>                     | <b>-595 000</b>           | <b>500 000</b>            |

## Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

|  | 2024-04-30        | 2023-04-30        |
|--|-------------------|-------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden:                         |                   |                   |
| -Vid årets början  | 4 098 800         | 3 784 140         |
| -Nyanskaffningar   | 3 154 068         | 619 660           |
| -Avyttringar och utrangeringar                           | -260 000          | -305 000          |
|  | <u>6 992 868</u>  | <u>4 098 800</u>  |
| Akkumulerade avskrivningar enligt plan:                  |                   |                   |
| -Vid årets början  | -3 174 484        | -2 982 774        |
| -Avyttringar och utrangeringar                           | 260 000           | 255 000           |
| -Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden | -667 173          | -446 710          |
|  | <u>-3 581 657</u> | <u>-3 174 484</u> |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>                    | <b>3 411 211</b>  | <b>924 316</b>    |

## Not 7 Finansiella anläggningstillgångar

|                                       | 2024-04-30       | 2023-04-30       |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden:      |                  |                  |
| -Vid årets början                     | 3 970 730        | 3 695 730        |
| -Tillkommande fordringar              | 200 000          | 275 000          |
| Vid årets slut                        | <u>4 170 730</u> | <u>3 970 730</u> |
| Akkumulerade nedskrivningar:          |                  |                  |
| -Vid årets början                     | -783 000         | -343 600         |
| -Årets nedskrivningar                 |                  | -439 400         |
| Vid årets slut                        | <u>-783 000</u>  | <u>-783 000</u>  |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b> | <b>3 387 730</b> | <b>3 187 730</b> |

Avser kapitalförsäkring. Marknadsvärde per 240430: 3 338 335

2024090605370

BS

## Not 8 Andelar i koncernföretag

|                                  | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Akkumulerade anskaffningsvärden: |            |            |
| -Vid årets början                | 70 000     | 70 000     |
| Redovisat värde vid årets slut   | 70 000     | 70 000     |

### Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

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

| Dotterföretag / Org nr / Säte                  | Antal andelar | i % | Redovisat värde |
|--|---------------|-----|-----------------|
| Åke Eriksson Holding AB, 556849-7308, Botkyrka | 1 000         | 100 | 70 000          |
|  |               |     | 70 000          |

Dotterbolagets egna kapital var per 240430: 65 561 kr

## Not 9 Periodiseringsfonder

|  | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------|------------|
| Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2023 | 500 000    | 500 000    |
| Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019 | -          | 245 000    |
| Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020 | -          | 350 000    |
| Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2021 | 500 000    | 500 000    |
|  | 1 000 000  | 1 595 000  |

Av periodiseringsfonder utgör 206 000 (328 570) uppskjuten skatt.

## Not 10 Övriga skulder till kreditinstitut

|   | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|------------|------------|
| Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen      | 488 501    | 134 007    |
| Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen           | 1 608 359  | 105 100    |
| Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen | 232 900    | -          |
|   | 2 329 760  | 239 107    |

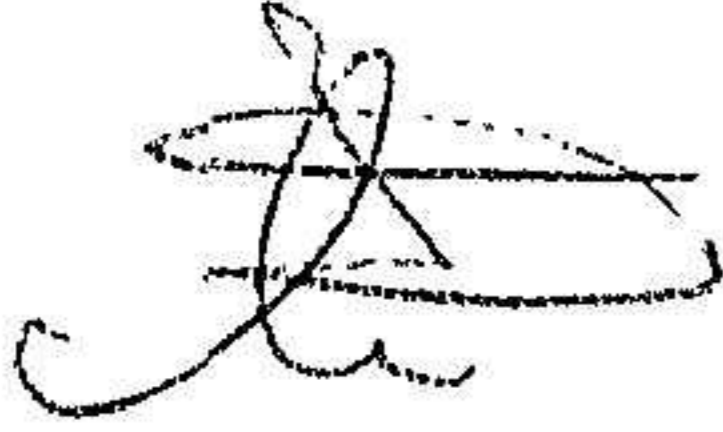
## Not 11 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

### Ställda säkerheter

|                                     | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Ställda säkerheter                  | Inga       | Inga       |
| För egna skulder och avsättningar   |            |            |
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 2 695 500  | -          |
|                                     | 2 695 500  | -          |
| Summa ställda säkerheter            | 2 695 500  | -          |

## Underskrifter

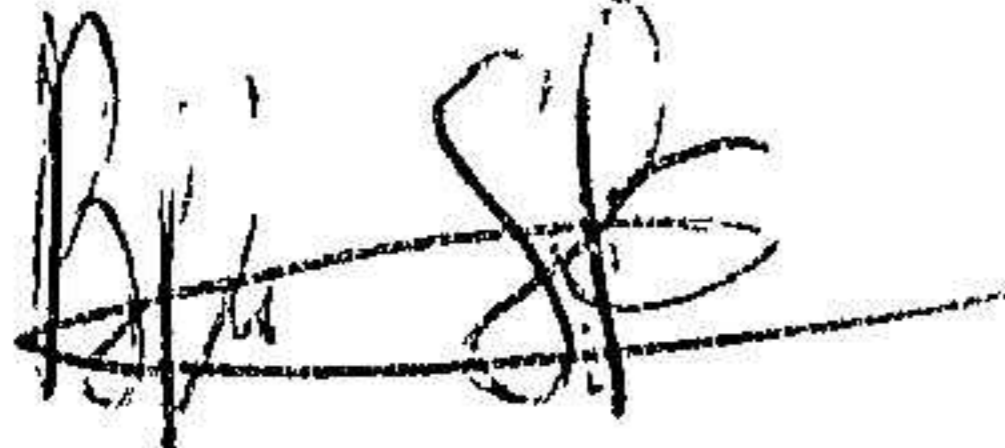
Grödinge



2024-08-29

Åke Eriksson

Min revisionsberättelse har lämnats den 3 september 2024



Björn Sténson  
Auktoriserad revisor

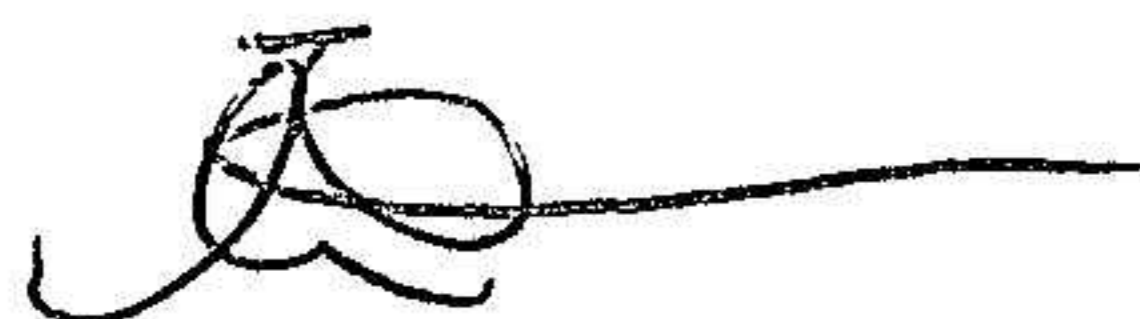
Kommentar:

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

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Södertörns Asfalt & Mark AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-09-03.. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Grödinge 2024-09-03



Åke Eriksson

2024090605373

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Södertörns Asfalt & Mark AB  
Org.nr 556723-2086

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Södertörns Asfalt & Mark AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Södertörns Asfalt & Mark ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Södertörns Asfalt & Mark 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

[www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 och verkställande direktörens förvaltning för Södertörns Asfalt & Mark AB för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Södertörns Asfalt & Mark 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

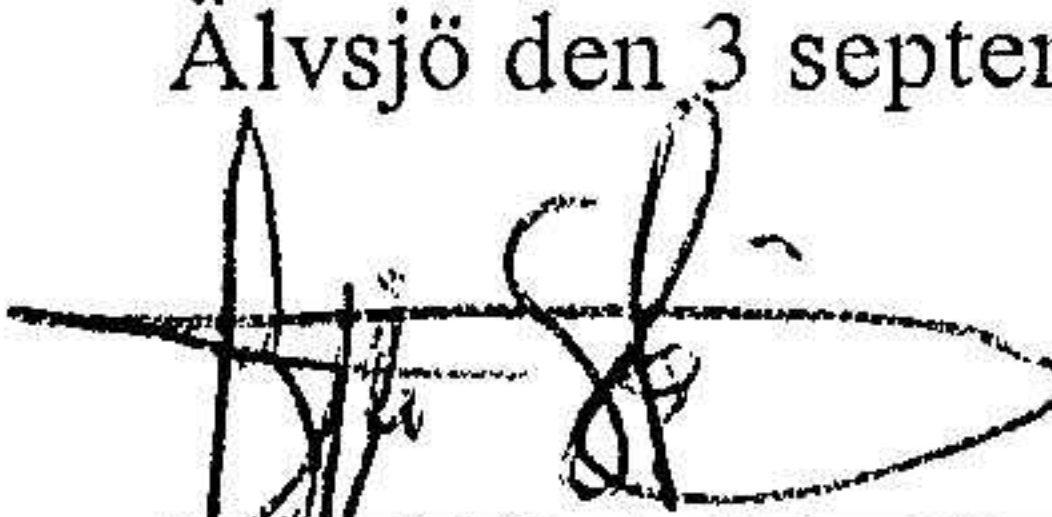
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisions sed 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Älvsjö den 3 september 2024

  
Björn Sténson  
Auktoriserad revisor