

Årsredovisning

BIL & SCHAKT STOCKHOLM AB

556780-9842

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27. 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:
Bo Karlsson , Verkställande direktör
2024-07-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver bygg-, mark- och schaktarbeten samt fastighetsskötsel.
Företaget har sitt säte i Tyresö.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	5 554	8 579	6 845	7 551
Resultat efter finansiella poster	-439	548	206	-750
Soliditet %	24	42	36	28

Nettoomsättningen har minskat med mer än 30% under 2023 på grund av minskad efterfrågan.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	100 000	1 115 497	195 077	1 410 574
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Utdelning		-500 000		-500 000
- Balanseras i ny räkning		195 077	-195 077	0
- Årets resultat			-139 154	-139 154
- Belopp vid årets utgång	100 000	810 575	-139 154	771 421

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	810 575
Årets resultat	-139 154
<i>Summa</i>	671 421

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	671 421
<i>Summa</i>	671 421

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	5 553 734	8 578 974
Övriga rörelseintäkter	295 298	240 800
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 849 032	8 819 774
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-895 429	-1 242 307
Handelsvaror	-2 540 562	-3 304 494
Övriga externa kostnader	-402 712	-436 805
Personalkostnader	-1 905 013	-2 591 646
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-461 821	-641 891
Summa rörelsekostnader	-6 205 537	-8 217 143
Rörelseresultat	-356 505	602 631
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	188	25
Räntekostnader och liknande resultatposter	-82 837	-54 242
Summa finansiella poster	-82 649	-54 217
Resultat efter finansiella poster	-439 154	548 414
Bokslutsdispositioner		
Förändring av överavskrivningar	300 000	-300 000
Summa bokslutsdispositioner	300 000	-300 000
Resultat före skatt	-139 154	248 414
Skatter		
Skatt på årets resultat	0	-53 337
Årets resultat	-139 154	195 077

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	319 852	500 345
Inventarier, verktyg och installationer	4	548 037	670 015
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		867 889	1 170 360
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	5	1 305 000	1 185 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		1 305 000	1 185 000
Summa anläggningstillgångar		2 172 889	2 355 360
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		555 739	210 342
Övriga fordringar		214 854	372 282
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		8 025	42 950
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		23 475	23 054
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		802 093	648 628
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		247 877	876 196
<i>Summa kassa och bank</i>		247 877	876 196
Summa omsättningstillgångar		1 049 970	1 524 824
SUMMA TILLGÅNGAR		3 222 859	3 880 184

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	810 575	1 115 497
Årets resultat	-139 154	195 077
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>671 421</i>	<i>1 310 574</i>
Summa eget kapital	771 421	1 410 574
Obeskattade reserver		
Akkumulerade överavskrivningar	0	300 000
Summa obeskattade reserver	0	300 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 214 057	606 064
Övriga skulder	1 123 000	632 300
Summa långfristiga skulder	1 337 057	1 238 364
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	59 224	0
Leverantörsskulder	496 490	235 622
Skatteskulder	12 277	53 449
Övriga skulder	158 326	292 257
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	388 064	349 918
Summa kortfristiga skulder	1 114 381	931 246
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 222 859	3 880 184

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. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
Inventarier, verktyg och installationer	8

Not 2 Medelantalet anställda

2023-12-31

2022-12-31

Medelantalet anställda

3

5

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden

4 657 599

4 586 086

Förändringar av anskaffningsvärden

Inköp

65 000

525 000

Försäljningar/utrangeringar

-543 000

-453 487

Omräkningsdifferenser

-435 801

-

Utgående anskaffningsvärden

3 743 798

4 657 599

Ingående avskrivningar

-4 157 254

-3 887 968

Förändringar av avskrivningar

Försäljningar/utrangeringar

443 450

372 605

Årets avskrivningar

-145 943

-641 891

Omräkningsdifferenser

435 801

-

Utgående avskrivningar

-3 423 946

-4 157 254

Redovisat värde

319 852

500 345

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 897 383	1 977 566
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	193 900	475 000
	Försäljningar/utrangeringar	-45 000	-39 200
	Omklassificeringar	-	484 017
	Utgående anskaffningsvärden	3 046 283	2 897 383
	Ingående avskrivningar	-2 227 368	-1 384 841
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	45 000	39 200
	Omklassificeringar	-	-483 030
	Årets avskrivningar	-315 878	-398 697
	Utgående avskrivningar	-2 498 246	-2 227 368
	Redovisat värde	548 037	670 015
Not 5	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 185 000	1 065 000
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Tillkommande fordringar	120 000	120 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 305 000	1 185 000
	Redovisat värde	1 305 000	1 185 000
	Folksam Kapitalförsäkring		
Not 6	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	1 123 000	632 300
	Lån från delägare, ingen amorteringsplan finns.		
Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar	250 000	250 000
	Summa ställda säkerheter	250 000	250 000

UNDERSKRIFTER

Tyresö

Bo Karlsson

Bo Karlsson

Verkställande direktör

2024-06-27

Thomas Martinsson

Thomas Martinsson

Styrelseordförande

2024-06-27

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-06-27

Anna Lemmel

Anna Lemmel

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i BIL & SCHAKT STOCKHOLM AB

Org.nr 556780-9842

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för BIL & SCHAKT STOCKHOLM AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av BIL & SCHAKT STOCKHOLM 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till BIL & SCHAKT STOCKHOLM 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

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-06-28 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 revisionsssed 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 och verkställande direktörens förvaltning för BIL & SCHAKT STOCKHOLM 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 och verkställande direktören 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 BIL & SCHAKT STOCKHOLM 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 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.

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.

WeAudit

Anmärkning

Vid några tillfällen under året har avdragen skatt, sociala avgifter och mervärdesskatt betalats för sent. Styrelsen och verkställande direktören har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har enligt min bedömning inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Stockholm 2024-06-27

Anna Lemmel

Anna Lemmel

Auktoriserad revisor

BIL & SCHAKT STOCKHOLM AB, Org.nr 556780-9842