

Årsredovisning

Herséns Entreprenad AB

556891-6323

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

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 2025-11-24.
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 2025-11-24

Mattias Hersén

Årsredovisning

Herséns Entreprenad AB

556891-6323

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

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.

	2407-2506	2307-2406	2207-2306	2107-2206
Nettoomsättning	4 851	3 454	3 825	3 559
Resultat efter finansiella poster	1 147	115	621	483
Soliditet %	45	23	47	35

Nettoomsättningen har ökat från föregående år och det beror främst på att det kommit in fler uppdrag.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 628 743	132 599
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Utdelning		-400 000	
Balanseras i ny räkning		132 599	-132 599
Årets resultat			683 330
Belopp vid årets utgång	50 000	1 361 342	683 330

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 361 342
Årets resultat	683 330
<i>Summa</i>	2 044 672

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	400 000
Balanseras i ny räkning	1 644 672
<i>Summa</i>	2 044 672

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.

M

RESULTATRÄKNING

1

	2024-07-01 2025-06-30	2023-07-01 2024-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	4 851 225	3 453 907
Övriga rörelseintäkter	450 321	436 386
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	5 301 546	3 890 293
Rörelsekostnader		
Handelsvaror samt inköpta tjänster	-1 264 480	-1 139 257
Övriga externa kostnader	-468 962	-450 112
Personalkostnader	-881 143	-845 163
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-1 081 843	-1 208 101
Övriga rörelsekostnader	-309 999	-
Summa rörelsekostnader	-4 006 427	-3 642 633
Rörelseresultat	1 295 119	247 660
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	15 308	6 226
Räntekostnader och liknande resultatposter	-163 096	-139 246
Summa finansiella poster	-147 788	-133 020
Resultat efter finansiella poster	1 147 331	114 640
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-286 776	54 437
Summa bokslutsdispositioner	-286 776	54 437
Resultat före skatt	860 555	169 077
Skatter		
Skatt på årets resultat	-177 225	-36 478
Årets resultat	683 330	132 599

M

2025120801689

BALANSRÄKNING

1

2025-06-30

2024-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	3 830 813	5 189 449
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>3 830 813</i>	<i>5 189 449</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	115 000	115 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>115 000</i>	<i>115 000</i>

Summa anläggningstillgångar 3 945 813 5 304 449

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		657 816	743 141
Övriga fordringar		-	844 448
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		72 614	66 683
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>730 430</i>	<i>1 654 272</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		529 062	917 857
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>529 062</i>	<i>917 857</i>

Summa omsättningstillgångar 1 259 492 2 572 129

SUMMA TILLGÅNGAR

5 205 305 7 876 578

W

2025120801690

2025120801691

2025-06-30

2024-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 361 342

1 628 743

Årets resultat

683 330

132 599

Summa fritt eget kapital

2 044 672

1 761 342

Summa eget kapital

2 094 672

1 811 342

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

286 776

–

Summa obeskattade reserver

286 776

–

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

6, 7

1 959 950

3 584 944

Summa långfristiga skulder

1 959 950

3 584 944

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

7

577 200

1 917 363

Leverantörsskulder

117 029

225 484

Skatteskulder

75 905

–

Övriga skulder

63 773

307 445

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

30 000

30 000

Summa kortfristiga skulder

863 907

2 480 292

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 205 305

7 876 578



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
Inventarier, verktyg och installationer dessa är fullt avskrivna		

Not 2 Medelantalet anställda 2024/2025 2023/2024

Medelantalet anställda	1	1
------------------------	---	---

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar 2025-06-30 2024-06-30

Ingående anskaffningsvärden	9 695 291	7 385 291
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	1 267 658	3 285 000
Försäljningar/utrangeringar	-2 955 350	-975 000
Utgående anskaffningsvärden	8 007 599	9 695 291
Ingående avskrivningar	-4 505 842	-3 952 627
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Försäljningar/utrangeringar	1 410 900	654 886
Årets avskrivningar	-1 081 844	-1 208 101
Utgående avskrivningar	-4 176 786	-4 505 842
Redovisat värde	3 830 813	5 189 449

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer 2025-06-30 2024-06-30

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

M

2025120801693

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav 2025-06-30 2024-06-30

Ingående anskaffningsvärden	115 000	115 000
Utgående anskaffningsvärden	115 000	115 000

Avser aktieinnehav i Såcab AB

Not 6 Långfristiga skulder 2025-06-30 2024-06-30

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	487 500
--	---	---------

Not 7 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster 2025-06-30 2024-06-30

Företagets banklån som uppgår till 2 537 150 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 1 959 950 3 584 944

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 577 200 1 917 363

UNDERSKRIFTER

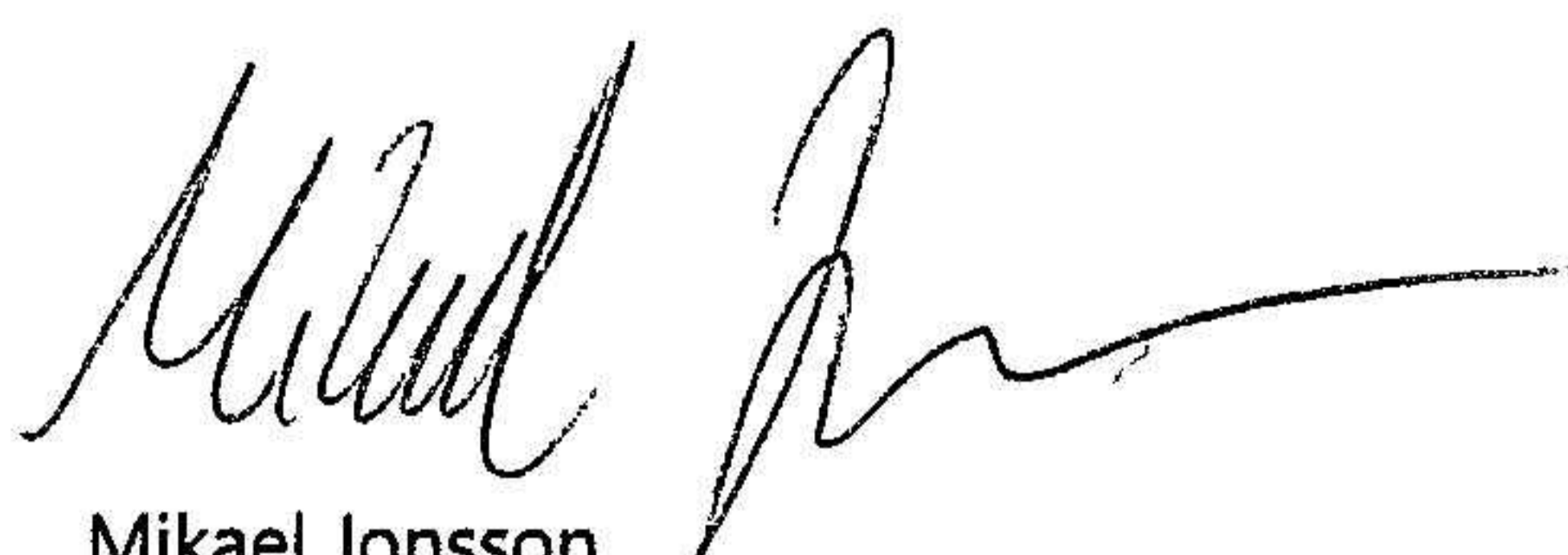
Sigtuna

Den dag årsredovisningens innehåll slutligen bestämdes 2025-11-24



Mattias Hersén
2025-11-24

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-11-24



Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor

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 2024-07-01 - 2025-06-30.

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 2025-06-30 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.

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.

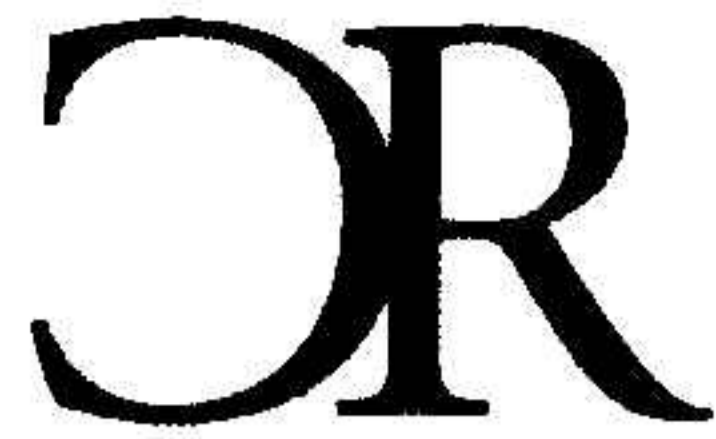
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas 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 2024-07-01 - 2025-06-30 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 24 november 2025

Mikael Jonsson
Auktoriserad revisor