

Styrelsen för

Sven Heribert Holding AB

Org nr 556857-1375

får härmed avge

Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Sven Heribert Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen samt koncernresultat- och koncernbalansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma 2025-03-21. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition i moderföretaget.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Uppsala 2025 - 03 - 21



Torbjörn Wennberg
Styrelseordförande

Styrelsen för

Sven Heribert Holding AB

Org nr 556857-1375


får härmed avge

**Årsredovisning
och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-4
Resultaträkning - koncern	5
Balansräkning - koncern	6-7
Förändringar eget kapital - koncern	8
Kassaflödesanalys - koncern	9
Resultaträkning - moderföretag	10
Balansräkning - moderföretag	11-12
Förändringar eget kapital - moderföretag	13
Kassaflödesanalys - moderföretag	14
Noter	15-30
Underskrifter	31

Härmed intygar jag
att kopian överensstämmer
med originalet

JOEL 
JOEL SITBON

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sven Heribert Holding, org nr 556857-1375 med säte i Uppsala får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2024.

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor.
Alla belopp redovisas i kronor om annat inte anges.

Ägarförhållanden och koncernstruktur

Bolaget är dotterbolag till Aktiebolaget Sven Heribert, org nr 556877-8426 med säte i Uppsala.

Allmänt om verksamheten

Sven Heribert Holding AB är moderbolag i koncernen och verksamheten utgörs av att äga aktier eller andelar i andra företag samt att tillhandahålla tjänster till koncernens bolag. Dotterbolagen och dotterdotterbolagens verksamhet utgörs av:

Sven Heribert Holding AB äger 92% (aktier och röster) i dotterbolaget Sh bygg, sten och anläggning AB med dotterbolag som bedriver bygg- och anläggningsverksamheten. Verksamheten beskrivs närmare i ett separat avsnitt i förvaltningsberättelsen.

Sh Industri AB ägs till 92% (aktier och röster). Sh Industri AB är moderbolag till REWAB (Rental Equipment Work Uppsala AB) vars verksamhet utgörs utav uthyrning av förarbemannade entreprenadmaskiner och utrustning till företag, fastighetsägare och organisationer. APJ Prefab är också ett helägt dotterbolag till Sh Industri AB vars verksamhet inom prefabricerade betong moduler har haft en begränsad verksamhet under 2024.

Sven Heribert Invest AB är ett helägt dotterbolag som bedriver uthyrningsverksamhet av maskiner och utrustning på långa kontrakt inom bygg- och anläggningsverksamhet. Kunderna utgörs av andra bolag inom koncernen. Uthyrningsverksamheten refinansieras normalt hos externa leasingföretag.

AB Toolpal är ett helägt dotterbolag vars verksamhet avser uthyrning och service av mindre maskiner och inventarier inom bygg och anläggningsverksamheten. Bolaget tillhandahåller inte förarbemannade tjänster.

I Sh bygg, sten och anläggning AB med dotterbolag bedrivs bygg och anläggningsverksamhet i olika regioner.

Sh bygg, sten och anläggning koncernen är en totalentreprenör med kompetens inom sex verksamhetsområden bygg, sten, anläggning, trädgård, asfalt och betong. Företaget grundades som ett stensätteri 1923. Stenkompetensen och den genuina känslan för kvalitet och hantverk finns kvar men har på 100 år växt och utvecklats. Nu har koncernen 378 medarbetare anställda och är verksam i sex olika områden.

Bygg

Byggverksamheten är uppdelad i två regioner, Region Nord och Region Stockholm. Regionerna är mycket starka inom renoverings-, ombyggnads- och tillbyggnadsarbeten (ROT-arbeten), med fokus på stora uppdrag. ROT är allt viktigare i en värld där hållbarhet och klimathänsyn är avgörande varför affärsområdet inkluderar en byggserviceavdelning som utför löpande större renoveringar och ROT-arbeten. Byggverksamheten har även en lång och gedigen erfarenhet av varsamma renoveringar i känsliga miljöer, såväl K-märkta fastigheter som vårdmiljöer, industrier eller säkerhetsklassade projekt. Inom nybyggnation bygger affärsområdet bygg allt från bostäder till kontor och offentliga byggnader i samhällssektorn.

Sten

1923 startade verksamheten som ett stensätteri och den unika stenkompetensen finns kvar i allra högsta grad. Verksamheten är känd för sin unika spetskompetens och yrkesskicklighet inom alla stenarbeten såsom fasader, markbeklädnad, konstverk, murar, kajer och valvkonstruktioner.

Anläggning

Anläggningsverksamheten är uppdelad i två regioner, Region Nord och Region Stockholm. Regionerna utför schaktning, rörläggning, grundläggning och betonggjutning och är specialiserade på att i möjligaste mån arbeta cirkulärt i projekt genom att till exempel återvinna berg och jordmassor på plats. Vi bygger bland annat infrastruktur med gator och all sorts media såsom värme, kyla, VA, el och tele och har även uppdrag med fjärrvärme och fjärrkyla från de stora kraftbolagen

Trädgård

Trädgårdsavdelning har funnits i tio år och tillkom för att säkerställa grön kompetens på våra markprojekt. Våra erfarna trädgårdsmästare planerar och utför all typ av plantering och etableringsskötsel på våra projekt. Från projektering till garantibesiktning skapas hållbara, praktiska och vackra utemiljöer till bl.a. kommuner och fastighetsbolag.

Asfalt

Genom dotterbolaget Sh Asfalt AB erbjuder verksamheten asfaltering och markberedning av såväl flygplatser och vägar som mindre garageuppfarter. Sh Asfalt AB kan leverera anpassade hårdgjorda ytor för tung och intensiv belastning för inom - eller utomhusbruk där bolagets styrka är avancerade asfalteringsarbeten utförda av egna anställda medarbetare. Sh Asfalt AB tar helhetsansvar från markberedning till asfaltering samt erbjuder underhållsavtal.

Betong

JMG Betong AB utför alla typer av betongarbeten såsom formning, armering och gjutningar. Bolaget är experter på att isolera, armera och gjuta grunder och stommar utifrån behov och krav på värmekonduktivitet samt nedtagning av laster.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bygg- och entreprenadbranschen, inklusive Sh bygg och övriga verksamhetsbolag inom koncernen, står inför flera risker och osäkerheter som påverkar verksamheten. Ekonomiska svängningar, som lågkonjunkturer och höga räntor, påverkar efterfrågan och investeringar, medan globala händelser och prisökningar på material skapar ytterligare utmaningar.

Hanteringen av de operativa riskerna är en ständigt pågående process med tanke på verksamhetens stora antal projekt som påbörjas, genomförs och avslutas. De operativa riskerna hanteras inom respektive affärsområde med utgångspunkt i fastställda rutiner, processer och styrsystem. Verksamheten är projektrelaterad och påverkas av olika kontraktsformer där risknivån varierar beroende på kontraktstyp. Oavsett kontraktsform kan oklarheter kring avtalsvillkor leda till gränsdragningsfrågor följt av tvist med beställare.

Kompetensbrist och hård konkurrens om arbetskraft är också en central fråga som Sh hanterar genom initiativ som Sh akademien för att säkra en stabil och kompetent arbetsstyrka.

Miljökrav och hållbarhet är viktiga drivkrafter i branschen. Strängare regler, som EU:s CSRD-direktiv, ställer krav på grön omställning, där Sh aktivt arbetar med att minska miljöpåverkan och integrera hållbarhetsmål i projektens alla faser. Fokus ligger på materialval, energieffektivitet, avfallshantering och hållbara transporter. Genom nära samarbete med anställda, leverantörer och partners bidrar vi till säkrare arbetsplatser och en hållbar värdekedja.

Digitalisering och teknik spelar en allt större roll i verksamheten. Sh implementerar digitala verktyg och styrsystem för att effektivisera projektstyrning och verksamhetsrutiner. Detta bidrar till ökad konkurrenskraft i en snabbt föränderlig bransch. Samtidigt hanteras komplexiteten i stora projekt med nya strukturer och processer för att säkerställa kvalitet, tidsramar och kostnadskontroll. Genom dessa strategier strävar vi efter att möta utmaningarna och säkra långsiktig framgång och stabilitet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Efter att vi lämnat ett förlusttyngt 2023 bakom oss har vi under året fortsatt vårt arbete med flera strategiska initiativ för att öka effektiviteten och lönsamheten, med fokus på kostnadsoptimering, förbättrad projektstyrning och justerad prissättning.

De finansiella riskerna är främst kopplade till verksamhetens kapitalbehov, kapitalbindning och tillgång till finansiering. Det budgeterade resultatet och kassaflödet för 2025 är positivt, Sven Heribert Holding AB har en tillgänglig rörelsekredit om 130 mkr (170mkr) varav 36 mkr var utnyttjad per 24-12-31 (65 mkr). Sammantaget utgör de tillgängliga krediterna i koncernen en god finansiell grund för den fortsatta verksamheten.

Inom Sh Bygg, sten och anläggning verksamheten har vi vunnit viktiga projekt, bland annat ombyggnationen av Brandstationen på Kungsholmen och nybyggnation av LSS-boenden i Uppsala, samtidigt som vi förlorat vissa ramavtal. Övriga bolag inom koncernen har under året haft ett fokus på effektivisering och verksamhetsprocesser.

Vårt höga NPS-resultat bekräftar fortsatt stark kundnöjdhet. Vi har också etablerat en ny hemvist i Gävle för att stärka vår närvaro i regionen. Vi har infört en ny organisationsstruktur med start från 1 oktober 2024 för att effektivisera beslutsvägar och vår verksamhetsstyrning

Vår digitala kapacitet förstärks genom Projekt VERA som startats upp under 2024. Projektet, som inkluderar automatisering och digitalisering av processer, syftar till en förbättrad och mer effektiv verksamhetsstyrning och stärkt riskhantering.

Vårt arbete inför EU nya hållbarhetsredovisningsdirektiv (CSRD) har pågått under 2024, med fokus på att möta framtida rapporteringskrav och våra egna hållbarhetsmål. Hållbarhet och socialt ansvar har varit centrala under året. Vi har utökat vårt sociala engagemang genom samarbeten med Uppsala Stadsmission, Diversity Charter och kulturinitiativ som "Allt Ljus på Uppsala". Fokus på återbruk och övergång till eldrivna fordon stärker vår gröna omställning och bidrar till minskade utsläpp och en cirkulär ekonomi, schaktning, rörläggning, grundläggning och betonggjutning och är specialiserade att i möjligaste mån arbeta cirkulärt i projekt genom att till exempel återvinna berg och jordmassor på plats. Verksamheten bygger bland annat infrastruktur med gator och all sorts media såsom värme, kyla, VA, el och tele och har även uppdrag med fjärrvärme och fjärrkyla från de stora kraftbolagen.

Sven Heribert Holding ABs övriga dotterbolag

Dotterbolaget AB Toolpal har som uppgift att förse Sh bygg, sten och anläggning AB med hyresmaskiner men opererar även mot den externa marknaden. Sven Heribert Invest AB har som uppgift att administrera leasing internt inom koncernen.

Sh Industri AB är moderbolag i en industriell verksamhetsgren med dotterbolaget APJ Prefab AB inom betong med tillverkning av bl.a. stomväggar, hissgröpar, fundament och balkonger. Verksamheten har varit begränsad under 2024. Dotterbolaget Rental Equipment Work i Uppsala AB (REWAB) tillhandahåller uthyrningstjänster av större förarbemannade entreprenadmaskiner.

Hållbarhetsupplysning

Sven Heribert Holding koncernen ska växa kontrollerat, hållbart och i rätt riktning för att nå våra långsiktiga mål, vår vision och bidra till att FN:s globala mål nås 2030. Vårt strategiska hållbarhetsarbete är uppdelat i tre områden; anställda medarbetare, minskat klimatavtryck och långsiktig tillväxt. Under varje område har vi tagit fram åtta fokusområden som vi arbetat med under året.

Utveckling av koncernens resultat och ställning

Koncern

Tkr	2024-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Nettoomsättning	1 463 274	1 380 670	1 689 935	1 590 294	1 632 617
Rörelseresultat	31 029	-59 043	-4 375	19 687	40 743
Resultat efter finansnetto	29 174	-63 679	-6 236	20 816	40 707
Balansomslutning	510 401	484 864	622 530	560 619	646 631
Nettomarginal	2,0%	-4,6%	-0,4%	1,3%	2,5%
EBITDA	52 195	-29 190	23 032	53 446	67 111
EBITDA marginal	3,6%	-2,1%	1,4%	3,4%	4,1%
Soliditet	25%	20%	23%	32%	33%
Antalet anställda	400	432	475	456	450

Moderföretag

Tkr	2024-12-31	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Nettoomsättning	2 831	700	-	-	-
Rörelseresultat	-8 716	-12 626	-178	-5	-
Resultat efter finansnetto	-9 146	-12 928	-8 446	52 779	-3
Balansomslutning	344 718	348 227	414 669	312 250	228 282
Soliditet	63%	63%	55%	78%	96%
Antalet anställda	3	3	-	-	-

Definitioner: se not 31

Koncernens nettoomsättning uppgick till 1 463 274 tkr (1 380 670 tkr) vilket är en ökning med 6,0%. Av koncernens nettoomsättning utgörs 99,5% (99,9%) av Sh Bygg, sten och anläggning koncernen.

Rörelseresultatet i koncernen uppgick till 31 029 tkr (-59 043 tkr). Den betydande lönsamhetsförbättringen kommer främst från Sh Bygg, sten och anläggning verksamheten med en resultatförbättring om närmare 80 mkr jämfört med 2023. Flera av de övriga verksamheterna bidrar också positivt och är sammantaget ett resultat av våra strategiska initiativ.

Ökningen i omsättning och förbättrade lönsamheten är en följd av vårt arbete med flera strategiska initiativ i syfte att öka effektiviteten och lönsamheten, med fokus på kostnadsoptimering, förbättrad projektstyrning och justerad prissättning.

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:

	Belopp i SEK
Balanserade vinstmedel	237 912 704
Årets resultat	-20 168 378
	217 744 326
Balanseras i ny räkning	217 744 326
Summa	217 744 326

Vad beträffar koncernens och moderföretagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2025052804529

75

Koncernens resultaträkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01- 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>
Nettoomsättning		1 463 273 696	1 380 670 306
Övriga rörelseintäkter		4 335 799	2 557 846
Kostnader för produktion och förvaltning		-1 350 140 631	-1 351 136 885
Bruttoresultat		117 468 864	32 091 267
Försäljnings- och administrationskostnader		-86 439 529	-91 134 174
Rörelseresultat	<i>5,6,7,8</i>	31 029 335	-59 042 907
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	<i>3</i>	5 497 897	3 425 048
Räntekostnader och liknande resultatposter	<i>3</i>	-7 352 804	-8 060 961
Resultat efter finansiella poster		29 174 428	-63 678 820
Koncernbidrag		-	10 000 000
Resultat före skatt		29 174 428	-53 678 820
Skatt på årets resultat	<i>9</i>	-3 441 290	7 764 879
Årets resultat		25 733 138	-45 913 941
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		23 079 648	-43 295 620
Minoritetsintresse		2 653 489	-2 618 321

Koncernens balansräkning

Belopp i SEK	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	10	1 685 279	3 678 398
Balanserade utvecklingsutgifter	11	2 140 132	1 261 529
		<u>3 825 411</u>	<u>4 939 927</u>
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgift annans fastighet	12	4 631 092	5 529 969
Maskiner och verktyg	13	10 824 514	12 659 418
Leasade tillgångar	14	33 739 508	40 639 436
Inventarier	16	3 572 620	4 619 297
Konst och liknande tillgångar		198 966	198 966
		<u>52 966 700</u>	<u>63 647 086</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		10 000	10 000
Andra långfristiga fordringar		169 303	635 000
		<u>179 303</u>	<u>645 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>56 971 414</u>	<u>69 232 013</u>
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Färdiga varor o handelsvaror		1 531 588	1 801 223
		<u>1 531 588</u>	<u>1 801 223</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		258 185 470	231 459 693
Skattefordringar		5 065 950	9 715 863
Fordringar hos koncernföretag		85 459 465	96 460 638
Upparbetad men ej fakturerad intäkt	19	78 183 471	61 699 779
Övriga fordringar		4 142 172	2 642 462
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20	19 390 512	11 702 855
		<u>450 427 040</u>	<u>413 681 290</u>
Kassa och bank		<u>1 470 479</u>	<u>149 281</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>453 429 107</u>	<u>415 631 794</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>510 400 521</u>	<u>484 863 807</u>

2025052804530

JS

Koncernens balansräkning

Belopp i SEK	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	21	100 000	100 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		116 998 212	91 304 959
Minoritetsintressen		9 600 095	7 113 611
Summa eget kapital		126 698 307	98 518 570
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		30 627 267	28 696 572
Uppskjuten skatteskuld	18	-	157 102
Övriga avsättningar	22	1 584 918	2 697 443
		32 212 185	31 551 117
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	23	6 666 667	-
Leasingskuld	15	19 002 338	28 470 613
		25 669 005	28 470 613
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		6 666 667	-
Utnyttjad checkkredit	24	36 094 031	65 061 631
Leverantörsskulder		119 072 997	107 552 505
Skulder till koncernföretag		977 999	980 751
Fakturerad men ej upparbetad intäkt	25	40 390 036	35 272 875
Leasingskuld	15	14 737 169	14 717 571
Övriga kortfristiga skulder		29 053 872	24 523 420
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	78 828 253	78 214 754
		325 821 024	326 323 507
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		510 400 521	484 863 807

75

Rapport över förändringar i koncernens egna kapital

2025052804531

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Annat eget kapital ink. årets res.</i>	<i>Minoritets- intresse</i>	<i>Totalt</i>
<i>Koncernen</i>				
Ingående balans 2023-01-01	100 000	134 182 200	11 699 371	145 981 571
Lämnad utdelning			-1 549 060	-1 549 060
Förändring av minoritetsskuld		3 036 700	-3 036 700	-
Årets resultat		-45 913 941		-45 913 941
Eget kapital 2023-12-31	100 000	91 304 959	7 113 611	98 518 570
Ingående balans 2024-01-01	100 000	91 304 959	7 113 611	98 518 570
Lämnad utdelning		-		-
Ovillkorat aktieägartillskott		18 760 194		18 760 194
Koncernbidrag redovisat över eget kapital		-18 760 194		-18 760 194
Förändring av minoritetsskuld		167 005	-167 005	-
Skatt på koncernbidrag redovisat över eget kapital		3 864 599		3 864 599
Kapitaljustering		-1 418 000		-1 418 000
Minoritetens andel av årets resultat		-2 653 489	2 653 489	-
Årets resultat		25 733 138		25 733 138
Eget kapital 2024-12-31	100 000	116 998 212	9 600 095	126 698 307

JS

Koncernens Kassaflödesanalys

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		31 029 335	-59 042 917
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar		21 325 531	29 852 521
Avyttringar och omklassificering		-	28 107 299
Övriga poster som inte ingår i kassaflödet		-1 086 836	554 448
		<u>51 268 030</u>	<u>-528 649</u>
Erhållen ränta		5 497 897	3 425 048
Erlagd ränta		-7 352 804	-8 060 961
Betald skatt		266 207	-131 644
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		49 679 330	-5 296 206
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Förändring av kortfristiga fordringar		-36 476 115	128 071 124
Förändring av kortfristiga skulder		21 778 852	-8 316 376
Kassaflöde från den löpande verksamheten		34 982 067	114 458 542
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-9 134 511	-36 026 423
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-9 134 511	-36 026 423
Finansieringsverksamheten			
Förändring utnyttjad checkräkningskredit		-28 967 600	-59 632 243
Skulder till kreditinstitut		13 333 334	-18 600 000
Leasingskuld till kreditinstitut		-9 357 788	5 538 558
Amortering skulder kreditinstitut		465 697	548 884
Lämnade koncernbidrag		-	-
Utbetald utdelning till aktieägare		-	-1 549 060
Övrigt		-	-4 706 801
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-24 526 357	-78 400 662
Årets kassaflöde		1 321 199	31 457
Likvida medel vid årets början		149 281	117 824
Likvida medel vid årets slut		1 470 480	149 281

Moderföretagets resultaträkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01- 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>
Nettoomsättning		2 830 981	700 277
Kostnader för förvaltning		-11 546 640	-13 325 864
Bruttoresultat		-8 715 659	-12 625 587
Rörelseresultat		-8 715 659	-12 625 587
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	-30 879 014	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	7 765 601	6 936 749
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-11 608 278	-7 239 567
Resultat efter finansiella poster		-43 437 350	-12 928 405
Bokslutsdispositioner	4	23 295 610	4 009 781
Resultat före skatt		-20 141 740	-8 918 624
Aktuell skatt	9	-26 638	-
Årets resultat		-20 168 378	-8 918 624

2025052804552

JS

Moderföretagets balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	17	238 117 720	241 812 817
		<u>238 117 720</u>	<u>241 812 817</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>238 117 720</u>	<u>241 812 817</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		106 273 496	103 737 732
Övriga fordringar		220 023	2 180 552
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		106 606	495 834
		<u>106 600 125</u>	<u>106 414 118</u>
Kassa och bank		-	-
Summa omsättningstillgångar		<u>106 600 125</u>	<u>106 414 118</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>344 717 845</u>	<u>348 226 935</u>

Moderföretagets balansräkning

Belopp i SEK	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	21	100 000	100 000
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		237 912 704	228 071 134
Årets resultat		-20 168 378	-8 918 624
		217 744 326	219 152 510
Summa eget kapital		217 844 326	219 252 510
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	23	6 666 667	-
Skulder till koncernföretag		-	-
		6 666 667	-
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		6 666 667	-
Utnyttjad checkkredit		36 094 031	65 061 631
Leverantörsskulder		1 227 398	592 013
Skulder till koncernföretag		76 212 667	62 530 698
Övriga kortfristiga skulder		6 089	213 732
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-	576 351
		120 206 852	128 974 425
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		344 717 845	348 226 935

2025052804533

Rapport över förändringar i moderföretagets egna kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>	<i>Summa</i>
Moderföretag				
Ingående balans 2023-01-01	100 000	237 745 708	-9 674 574	228 171 134
Överföring resultat förgående år		-9 674 574	9 674 574	
Transaktioner med ägare:				
Erhållet aktieägartillskott				-
Lämnad utdelning				-
Årets resultat			-8 918 624	-8 918 624
Utgående balans 2023-12-31	100 000	228 071 134	-8 918 624	219 252 510
Överföring resultat förgående år		-8 918 624	8 918 624	-
Erhållet aktieägartillskott		18 760 194		18 760 194
Årets resultat			-20 168 378	-20 168 378
Utgående balans 2024-12-31	100 000	237 912 704	-20 168 378	217 844 326

Kassaflödesanalys - moderföretag

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-8 715 659	-12 625 587
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		3 695 097	-
		<u>-5 020 562</u>	<u>-12 625 587</u>
Resultat värdepapper		3 411 937	-
Erhållen ränta och utdelning		7 765 601	6 936 749
Erlagd ränta		-11 608 278	-7 239 567
Betald skatt		-26 638	-
		<u>-5 477 940</u>	<u>-12 928 405</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital			
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Förändringar av kortfristiga fordringar		9 855 242	-2 180 552
Förändringar av kortfristiga skulder		13 792 728	-334 713
		<u>18 170 030</u>	<u>-15 443 670</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Investeringsverksamheten			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-	-
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		13 333 334	-
Amortering av låneskulder		-	-15 000 000
Skulder till kreditinstitut		-28 967 600	-59 632 243
Förändring koncernmellanhavanden		-2 535 764	90 075 913
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-	-
		<u>-18 170 030</u>	<u>15 443 670</u>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten			
Årets kassaflöde		-	-
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets slut		-	-

2025052804534

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Bolagets tillgångar och skulder upptas till anskaffningsvärde respektive nominellt värde om ej annat framgår av not nedan.

Koncernredovisning

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken moderföretaget ingår är Aktiebolaget Sven Heribert (org.nr. 556877-8426) med säte i Uppsala.

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden och innebär att dotterbolagens egna kapital elimineras i sin helhet utifrån motsvarande principer som tillämpats tidigare i Sven Heribert koncernen. I koncernredovisningen redovisas inte bokslutsdispositioner och obeskattade reserver utan uppdelning görs i eget kapital och uppskjuten skatt med tillämpning av gällande inkomstskattesats.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. För goodwill och aktiverade utvecklingsutgifter får avskrivningstiden uppgå till maximalt 5 år om nyttjandeperioden inte kan bestämmas med rimlig grad av säkerhet.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar	
Balanserade utgifter	5 år
Goodwill	5 år
Materiella anläggningstillgångar	
Förbättringsutgifter annans fastighet	7 år
Maskiner, verktyg, inventarier och leasade tillgångar	3-5 år

Koncernen tillämpar den s.k. "aktiveringsmodellen" avseende internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar. Metoden innebär att samtliga utgifter som uppfyller kriterierna i K3 aktiveras som immateriell anläggningstillgång och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärdet avses varornas beräknade försäljningspris, minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Intäktsredovisning

För tjänsteuppdrag till fast pris redovisas de inkomster och utgifter som är hänförliga till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt respektive kostnad i förhållande till uppdragets färdigställandegrad på balansdagen (successiv vinstavräkning). Ett uppdrags färdigställandegrad bestäms genom att nedlagda utgifter på balansdagen jämförs med beräknade totala utgifter. I de fall utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt, redovisas intäkter endast i den utsträckning som motsvaras av de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. En befarad förlust på ett uppdrag redovisas omgående som kostnad.

För tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas inkomsten som är hänförlig till ett utfört tjänsteuppdrag som intäkt i takt med att arbete utförs och material levereras eller förbrukas.

Försäljning av varor redovisas när väsentliga risker och fördelar övergår från säljare till köpare i enlighet med försäljningsvillkoren

Leasing - leasetagare

Alla leasingavtal har klassificerats som finansiella eller operationella leasingavtal. Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilka de risker och fördelar som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal. I moderbolaget redovisas samtliga leasingavtal såsom operationella. I koncernens redovisning redovisas finansiell leasingavtal som en tillgång och en skuld.

Finansiella leasingavtal

Rättigheter och skyldigheter enligt finansiella leasingavtal redovisas som tillgång och skuld i koncernens balansräkning. Vid det första redovisningstillfället värderas tillgången och skulden till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som är direkt hänförliga till ingående och upplägg av leasingavtalet läggs till det belopp som redovisas som tillgång.

Efter det första redovisningstillfället fördelas minimileaseavgifterna på ränta och amortering av skulden enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnader det räkenskapsår de uppkommit.

Den leasade tillgången skrivs av över nyttjandeperioden.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Likvida medel

Den del av koncernkontot som hänför sig till dotterföretag redovisas som skulder till koncernföretag.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats.

2025052804535

Uppskjutna skattefordringar reduceras till den del det inte är sannolikt att den underliggande skattefordran kommer att kunna realiseras inom en överskådlig framtid. Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiella anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Pensioner

I koncernen finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda och beräknas enligt Tryggandelagen och redovisas i enlighet med förenklingsreglerna i BFNAR 2012:1 (K3)

Koncernen har förmånsbestämda pensionsplaner som finansieras i egen regi. Uppgift om pensionsskuldens storlek erhålls från ett oberoende företag (tex. PRI Pensionsgaranti) och redovisas enligt den erhållna uppgiften.

Avsättningar - övriga avsättningar

Avsättning för framtida garantiåttaganden. Avsättningen är beräknad enligt skattemässiga principer vilket överensstämmer väl med behov baserat på tidigare erfarenhet.

Redovisning av koncernbidrag och aktieägartillskott

Redovisning av koncernbidrag och aktieägartillskott i moderbolaget och koncernen sker efter sin ekonomiska innebörd.

Mottagna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner i moderbolaget. Lämnade koncernbidrag redovisas i koncernen som en värdeöverföring i eget kapital. Koncernens resultaträkning belastas med en skattekostnad på det lämnade koncernbidraget och ökar motsvarande koncernens eget kapital. Mottagna koncernbidrag redovisas för koncernen i resultaträkningen.

Lämnade aktieägartillskott redovisas i moderbolaget som en del i investeringen i dotterföretaget och är föremål för sedvanlig nedskrivningsprövning.

Not 2 Resultat från andelar i koncernföretag

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Utdelning	6 951 509	-
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	-3 539 572	-
Lämnat aktieägartillskott	-34 290 951	-
	-30 879 014	-

Not 3 Ränteintäkter, Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Koncern		
Ränteintäkter, koncernföretag	3 212 927	3 019 119
Ränteintäkter, övriga	2 284 970	405 929
	<u>5 497 897</u>	<u>3 425 048</u>
Räntekostnader, övriga	-7 352 804	-8 060 961
	<u>-7 352 804</u>	<u>-8 060 961</u>
 Moderföretag		
Ränteintäkter, koncernföretag	7 562 943	6 932 205
Ränteintäkter, övriga	202 658	4 544
	<u>7 765 601</u>	<u>6 936 749</u>
Räntekostnader, koncernföretag	-5 906 486	-2 061 797
Räntekostnader, övriga	-5 701 792	-5 177 770
	<u>-11 608 278</u>	<u>-7 239 567</u>

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Förändring avskrivningar utöver plan		
Lämnat koncernbidrag	-19 891 985	-13 257 473
Erhållet koncernbidrag	43 187 595	17 267 254
	<u>23 295 610</u>	<u>4 009 781</u>

2025052804536

75

Not 5 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2024-01-01- 2024-12-31	Varav män	2023-01-01- 2023-12-31	Varav män
Moderföretag	3	2	3	2
Dotterföretag	397	345	429	376
Koncernen totalt	400	347	432	378

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Moderföretag		
Styrelse och VD	165 900	-
Övriga anställda	958 671	657 860
Summa	1 124 571	657 860
Sociala kostnader (varav pensionskostnader) 1)	154 290 13 882	137 964
Dotterföretag		
Styrelse och VD	5 415 147	5 407 544
Övriga anställda	212 078 794	218 731 170
Summa	217 493 941	224 138 714
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	95 608 141 21 491 525	99 783 069 21 827 747
Koncern		
Styrelse och VD	5 581 047	5 407 544
Övriga anställda	213 037 465	219 389 030
Summa	218 618 512	224 796 574
Sociala kostnader (varav pensionskostnader) 2)	95 762 431 21 505 407	99 921 033 21 827 747

1) Av moderföretagets pensionskostnader avser kr 0 (0) företagets ledning.

2) Av koncernens pensionskostnader avser kr 855 031 (767 971) företagets ledning.

Könsfördelning i företagsledning

	Koncern		Moderföretag	
	2024	2023	2024	2023
Fördelning mellan män och kvinnor i företagets styrelse				
Kvinnor	4	3	1	0
Män	8	7	2	3
Fördelning mellan män och kvinnor i företagsledning				
Kvinnor	2	3	0	0
Män	6	5	1	1

Not 6 Avskrivningar i resultaträkningen

I resultaträkningen belastas rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan. Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande:

Goodwill	5 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år
Finansiell leasing	3-5 år

Avskrivning på förbättringsutgifter på annan fastighet sker på kvarvarande tid av hyreskontraktet.

Not 7 Operationell leasing - leasetagare

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Koncern		
<i>Tillgångar som innehas via operationella leasingavtal</i>		
Minimileaseavgifter	20 465 759	26 947 343
Totala leasingkostnader	20 465 759	26 947 343
Avtalade framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	19 529 615	26 997 119
Mellan ett och fem år	73 725 133	102 251 982
Senare än fem år	18 317 323	24 999 485
	111 572 071	154 248 586
Moderföretag		
<i>Tillgångar som innehas via operationella leasingavtal</i>		
Totala leasingkostnader	-	-
Avtalade framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
	-	-

Not 8 Rörelseresultat

Avskrivningar ingår med kr 21 165 785 (29 852 521) i koncernens rörelseresultat.

I moderbolagets rörelseresultat ingår avskrivningar med kr 0 (0).

Revisionsarvode uppgår för koncernen till kr 1 926 500 (1 404 375).
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget kr 190 000 (397 750).
Skatterådgivning för koncernen uppgår till kr 0 (0).
Övriga tjänster kr 442 991 (114 150).

2024-01-01-2024-12-31	PWC	EY	I. Rindstig
Revisionsarvode	1 757 000	0	169 500
Revisionsverksamhet- utöver revisionsuppdraget	190 000	0	0
Övriga tjänster	442 991	0	0
2023-01-01-2023-12-31			
Revisionsarvode	284 000	1 070 375	50 000
Revisionsverksamhet- utöver revisionsuppdraget	0	245 250	152 500
Övriga tjänster	0	114 150	0

JS

Not 9 Skatt på årets resultat

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Koncern		
Aktuell skatt på årets resultat	266 208	-131 645
Skatt på koncernbidrag *	-3 864 600	-
Uppskjuten skatt obeskattade reserver	157 102	7 896 524
	<u>-3 441 290</u>	<u>7 764 879</u>

* Redovisningseffekt av att lämnat koncernbidrag redovisas direkt i eget kapital

Total redovisad skattekostnad i koncernen	-3 441 290	7 764 879
Moderföretag		
Periodens skattekostnad (/skatteintäkt)	-26 638	-
Uppskjuten skatt	-	-
Total redovisad skattekostnad i moderföretaget	-26 638	-

Avstämning effektiv skatt

	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Koncernen		
Resultat före skatt	29 174 428	-53 678 820
Skatt enligt gällande skattesats	-6 009 932	11 057 837
Ej avdragsgilla kostnader	-1 950 166	-3 165 800
Ej skattepliktiga intäkter	23 306	665 662
Leasing	525 042	-617 694
Övrigt	1 991 879	282 726
Skatt hänförlig till tidigare år	-56 499	-183 709
Effekt av ändrade skattesats	-	5 230
Ej aktiverat underskottsavdrag	-	-2 035 080
Nyttjande av ej aktiverat underskottsavdrag	2 035 080	1 755 710
	<u>-3 441 290</u>	<u>7 764 882</u>
Moderföretaget		
Resultat före skatt	-20 141 740	-8 918 624
Skatt enligt gällande skattesats för moderföretaget	4 149 198	1 837 237
Ej avdragsgilla kostnader	-7 625 245	-68 408
Ej skattepliktiga intäkter	8 956	936
Utnyttjat underskottsavdrag som ej varit aktiverat tidigare år	2 035 080	265 315
Skatt hänförlig till tidigare år	-26 638	-
Ej aktiverat underskottsavdrag	-	-2 035 080
Övrigt	1 432 011	-
	<u>-26 638</u>	<u>-</u>

Not 10 Goodwill

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	41 531 365	41 531 365
Vid årets slut	41 531 365	41 531 365
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-37 852 967	-32 570 278
-Årets avskrivning enligt plan	-1 993 119	-5 282 689
Vid årets slut	-39 846 086	-37 852 967
Redovisat värde vid årets slut	1 685 279	3 678 398

Not 11 Balanserade utvecklingsutgifter

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 576 911	1 576 911
-Nyanskaffningar	1 193 985	-
	2 770 896	1 576 911
<i>Akkumulerade avskrivningar:</i>		
-Vid årets början	-315 382	-
-Årets avskrivning	-315 382	-315 382
	-630 764	-315 382
Redovisat värde vid årets slut	2 140 132	1 261 529

Investeringar avser ekonomisystem och leverantörsfakturasystem.

Not 12 Förbättringsutgift annans fastighet

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	20 298 590	26 867 070
-Nyanskaffningar	393 477	-
-Avyttringar och utrangeringar	-	-3 500 000
-Omklassificeringar	-	-3 068 480
-Vid årets slut	20 692 067	20 298 590
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-14 768 621	-15 157 322
-Omklassificeringar	-	3 068 480
-Årets avskrivning	-1 292 354	-2 679 779
-Vid årets slut	-16 060 975	-14 768 621
Redovisat värde vid årets slut	4 631 092	5 529 969

Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	45 389 330	52 270 354
-Nyanskaffningar	321 019	8 143 245
-Avyttringar och omklassificeringar	11 112	-15 024 269
-Vid årets slut	45 721 461	45 389 330
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-32 729 912	-30 684 593
-Återförda avskrivningar på avyttringar och omklassificeringar	1 050 529	1 399 627
-Årets avskrivning	-3 217 564	-3 444 946
-Vid årets slut	-34 896 947	-32 729 912
Redovisat värde vid årets slut	10 824 514	12 659 418

2025052804539

JS

Not 14 Leasade tillgångar

	2024-12-31	2023-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	80 855 665	73 302 572
-Nyanskaffningar	6 576 781	26 385 671
-Avyttringar och omklassificeringar	-6 161 913	-18 832 578
Vid årets slut	81 270 533	80 855 665
-Vid årets början	-40 216 229	-35 757 613
-Årets avskrivningar	-12 817 911	-16 511 505
-Avyttringar och omklassificeringar	5 503 115	12 052 889
Vid årets slut	-47 531 025	-40 216 229
Redovisat värde vid årets slut	33 739 508	40 639 436

Not 15 Leasingskulder

Förfallotider

Total leasingskuld per 2024-12-31	33 739 507
Förfaller inom 1 år	14 737 169
Senare än 1 år men innan 5 år	19 002 338
Senare än 5 år	-

Samtliga finansiella leasa avtal har rörlig räntebindning, dvs räntemarginalen är fast medan räntebasen är rörlig. Koncernen har full exponering mot leasingavtalens restvärde. Detta medför att även restvärden ingår i diskontering av minimum leasing avgifter.

Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	13 920 445	13 845 680
-Nyanskaffningar	649 249	1 497 508
-Avyttringar och omklassificeringar	-5 744 820	-1 422 743
-Vid årets slut	8 824 874	13 920 445
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-9 301 148	-8 123 870
-Återförda avskrivningar på avyttringar och omklassificeringar	5 738 095	440 942
-Årets avskrivning	-1 689 201	-1 618 220
-Vid årets slut	-5 252 254	-9 301 148
Redovisat värde vid årets slut	3 572 620	4 619 297

Not 17 Andelar i koncernföretag

2024-12-31 2023-12-31

Moderföretag

Akkumulerade anskaffningsvärden:

-Vid årets början	241 812 817	236 086 228
-Förvärv och tillskott	-	5 726 589
-Aktieägartillskott	-34 290 951	-
-Nedskrivning av andelar	34 290 951	-
-Avyttring av dotterföretag	-3 695 097	-
Redovisat värde vid årets slut	238 117 720	241 812 817

Spec av moderföretagets innehav av 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
Sh bygg, sten & anläggning AB, 556051-9232, Uppsala	9 200	92%	195 737 222
Sh maskin i Uppsala AB, 556370-7016, Uppsala	0	0%	0
Sh Industri AB, 559156-8448, Uppsala	46 000	92%	17 128 559
AB Toolpal, 556790-1284, Uppsala	1 000	100%	15 112 710
Sven Heribert Invest AB, 559232-9378, Uppsala	500	100%	10 139 229
			238 117 720

Under 2024 har dotterbolaget Sh maskin i Uppsala AB avyttrats i syfte till att de av köparen skall likvideras.

Not 18 Uppskjuten skatt

	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
<i>Koncern - 2024-12-31</i>		
Maskiner och inventarier	-	-
Överavskrivningar maskiner och inventarier	-	-
<i>Koncern - 2023-12-31</i>		
Maskiner och inventarier	-	-47 904
Överavskrivningar maskiner och inventarier	-	-109 198
	-	-157 102
	-	-

Not 19 Upparbetad men ej fakturerad intäkt

	2024-12-31	2023-12-31
Entreprenaduppdrag		
Koncern		
Upparbetad intäkt	1 241 620 504	913 648 273
Fakturerad intäkt	-1 163 437 033	-851 948 494
	78 183 471	61 699 779

Not 20 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
Förutbetalda försäkringar	806 353	1 196 668
Hyror	2 867 200	1 924 630
Bonus och rabatter	9 055 352	3 310 655
Upplupen intäkt	-	321 571
Övriga poster	6 661 607	4 949 331
	19 390 512	11 702 855
Moderföretag		
Övriga poster	106 606	495 834
	106 606	495 834

Not 21 Antal aktier och kvotvärde

	2024-12-31	2023-12-31
Antal aktier	1 000 st	1 000 st
Kvotvärde	100kr	100kr

Not 22 Övriga avsättningar

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
Garantiåtaganden	1 584 918	2 697 443
	1 584 918	2 697 443

Not 23 Långfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen:		
Skulder till kreditinstitut	6 666 667	-
Leasing	19 002 338	28 470 613
	25 669 005	28 470 613
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
	-	-
	-	-

DS

2025052804541

Not 24 Checkräkningskredit

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
Beviljad kreditlimit	130 000 000	170 000 000
Outnyttjad del	-93 905 969	-104 938 369
Utnyttjat kreditbelopp	36 094 031	65 061 631
Moderföretag		
Beviljad kreditlimit	130 000 000	170 000 000
Outnyttjad del	-93 905 969	-104 938 369
Utnyttjat kreditbelopp	36 094 031	65 061 631

Not 25 Fakturerad men ej upparbetad intäkt

	2024-12-31	2023-12-31
Entreprenaduppdrag		
Koncern		
Fakturerad intäkt	1 006 312 028	1 304 589 679
Upparbetad intäkt	-965 921 992	-1 269 316 804
	40 390 036	35 272 875

Not 26 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-12-31	2023-12-31
Koncern		
Semesterlöneskuld	33 739 245	34 533 637
Sociala avgifter	11 845 647	12 509 272
Upplupen löneskatt	-	4 925 589
Övriga upplupna kostnader	33 243 361	26 246 256
	78 828 253	78 214 754

Not 27 Ställda säkerheter

Koncern

	2024-12-31	2023-12-31
Säkerheter ställda till kreditinstitut		
Företagsinteckningar som säkerhet för skulder till kreditinstitut	160 000 000	160 000 000
Säkerheter ställda för annat		
Företagsinteckningar för PRI	8 000 000	8 000 000
Spärr inestående bankmedel	1 306 015	-
Summa	169 306 015	168 000 000

Moderbolaget

Säkerheter ställda till kreditinstitut	-	-
----------------------------------------	---	---

Not 28 Eventualförpliktelser

Koncern

	2024-12-31	2023-12-31
FPG/PRI	612 545	573 931
Summa	612 545	573 931

Not 29 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

	Belopp
Balanserade vinstmedel	237 912 704
Årets resultat	-20 168 378
	217 744 326
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:	
Balanseras i ny räkning	217 744 326
Summa	217 744 326

Vad beträffar koncernens och moderföretagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Not 30 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Efter räkenskapsårets slut har entreprenadverksamheten tecknat ett flertal kontakt med Uppsala kommun. Projekten har en sammanlagd kontraktssumma om drygt 80 mkr.

Not 31 Nyckeltalsdefinitioner

Nettomarginal
Resultat efter finansnetto i procent av omsättning.

EBITDA
Rörelseresultat före av- och nedskrivning

EBITDA marginal
Rörelseresultatet före av- och nedskrivning i procent av årets omsättning

Soliditet
Eget kapital inklusive minoritet i procent av balansomslutningen

De nyckeltal som historiskt redovisats i tidigare årsredovisning har inte ändrat definition. Definitionen på de nyckeltal som tillkommit under räkenskapsåret framgår av ovan uppgifter.

2025052804542

Underskrifter

Uppsala den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Torbjörn Wennberg
Styrelseordförande

Lars Svensson
Verkställande direktör

Sophia Mattsson Linnala
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Kylberg
Auktoriserad revisor

Ingemar Rindstig
Auktoriserad revisor

JS

Deltagare

SVEN HERIBERT HOLDING AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Undertecknare

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS SVENSSON

Lars Svensson
lars.svensson@shbygg.se

2025-03-18 13:02:00 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 89.44.61.247

Signerat med Svenskt BankID

Undertecknare

Namn returnerat från Svenskt BankID: Jan Gunnar Torbjörn Wennberg

Torbjörn Wennberg
Styrelseordförande
torbjorn.wennberg@shbygg.se

2025-03-18 12:59:12 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 146.247.181.254

Signerat med Svenskt BankID

Undertecknare

Namn returnerat från Svenskt BankID: SOPHIA MATTSSON LINNALA

Sophia Mattson-Linnala
sophia.mattsson@gmail.com

2025-03-18 12:41:25 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 172.225.68.238

PWC Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Undertecknare

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS GUSTAF KYLBERG

Lars Kylberg
Auktoriserad revisor
lars.kylberg@pwc.com

2025-03-18 13:23:28 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 84.17.219.58

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-18 13:48:51 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lennart Ingemar Rindstig

Ingemar Rindstig

ingemar.rindstig@globalprop.se

Leveranskanal: E-post
IP-adress: 81.228.98.207

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sven Heribert Holding AB, org.nr 556857-1375

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Sven Heribert Holding AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de 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 och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen 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 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen 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 och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Sven Heribert Holding AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Kopian överensstämmer
med originalet
JOEL 
JOEL SITBON

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen 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 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 och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens 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 och koncernens 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. Den 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

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 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.

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 revisionsssed 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.

Uppsala den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Kylberg
Auktoriserad revisor

Ingemar Rindstig
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-18 13:23:05 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS GUSTAF KYLBERG

Lars Kylberg

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

INGEMAR RINDSTIG Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-03-18 13:52:30 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Lennart Ingemar Rindstig

Ingemar Rindstig

Leveranskanal: E-post