

Årsredovisning

Schakt & Berg i Stockholm AB

Org.nr 556472-6114

Räkenskapsår 2022-01-01 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Schakt & Berg i Stockholm AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 12/5 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Vingåker den 12/5 2023



Timo Helisten

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Schakt & Berg i Stockholm AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Vingåker

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består av markberedning och asfaltering.

Bolaget har sitt säte i Vingåker.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021 (8 mån)	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	33 088	22 209	41 246	46 422
Resultat efter finansiella poster	-405	1 129	1 334	3 151
Balansomslutning	17 932	17 500	19 286	22 223
Soliditet (%)	25	28	21	13

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Bolaget hade förra året ett förkortat räkenskapsår vilket är anledningen till förändringen i omsättningen.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	80 000	3 062 944	874 895	4 417 839
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			874 895	-874 895	0
Årets resultat				118 217	118 217
Belopp vid årets utgång	400 000	80 000	3 937 839	118 217	4 536 056

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 937 839
årets vinst	118 217
	4 056 056

disponeras så att i ny räkning överföres	4 056 056
	4 056 056

Resultaträkning	Not	2022-01-01	2021-05-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
			(8 mån)
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		33 087 730	22 208 620
Övriga rörelseintäkter		268 976	1 050 534
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		33 356 706	23 259 154
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-15 367 477	-10 841 543
Övriga externa kostnader		-5 567 495	-3 889 844
Personalkostnader	2	-11 839 629	-6 904 059
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-883 061	-394 807
Summa rörelsekostnader		-33 657 662	-22 030 253
Rörelseresultat		-300 956	1 228 901
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 950	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-106 262	-100 381
Summa finansiella poster		-104 312	-100 381
Resultat efter finansiella poster		-405 268	1 128 520
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		569 000	0
Summa bokslutsdispositioner		569 000	0
Resultat före skatt		163 732	1 128 520
Skatter			
Skatt på årets resultat		-45 515	-253 625
Årets resultat		118 217	874 895

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	3 809 344	2 145 212
Inventarier, verktyg och installationer	4	996 770	960 207
Summa materiella anläggningstillgångar		4 806 114	3 105 419
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		6 592 900	6 589 083
Fordringar hos koncernföretag		402 400	1 760 000
Övriga fordringar		1 688 408	2 930 348
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 629 034	2 084 569
Summa kortfristiga fordringar		12 312 742	13 364 000
<i>Kassa och bank</i>	5		
Kassa och bank		812 765	1 031 034
Summa kassa och bank		812 765	1 031 034
Summa omsättningstillgångar		13 125 507	14 395 034
SUMMA TILLGÅNGAR		17 931 621	17 500 453

2023051924877

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		400 000	400 000
Reservfond		80 000	80 000
Summa bundet eget kapital		480 000	480 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 937 839	3 062 944
Årets resultat		118 217	874 895
Summa fritt eget kapital		4 056 056	3 937 839
Summa eget kapital		4 536 056	4 417 839
Obeskattade reserver	6		
Periodiseringsfonder		0	569 000
Summa obeskattade reserver		0	569 000
<i>Långfristiga skulder</i>	7, 8		
Övriga skulder till kreditinstitut		1 264 254	379 200
Summa långfristiga skulder		1 264 254	379 200
<i>Kortfristiga skulder</i>	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		693 240	701 574
Leverantörsskulder		1 787 368	2 191 009
Skulder till koncernföretag		7 700 000	7 700 000
Skatteskulder		0	326 719
Övriga skulder		540 420	490 421
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 410 283	724 691
Summa kortfristiga skulder		12 131 311	12 134 414
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 931 621	17 500 453

2023051924878

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Jämförelseåret har i vissa fall justerats för jämförbarhetens skull.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021-05-01 -2021-12-31
Medelantalet anställda	17	16

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 327 767	8 327 767
Inköp	2 259 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 586 767	8 327 767
Ingående avskrivningar	-6 182 555	-5 936 577
Årets avskrivningar	-594 868	-245 978
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 777 423	-6 182 555
Utgående redovisat värde	3 809 344	2 145 212

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 590 695	8 250 695
Inköp	386 954	210 000
Försäljningar/utrangeringar	-62 198	-1 870 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 915 451	6 590 695
Ingående avskrivningar	-5 630 488	-7 164 659
Försäljningar/utrangeringar	0	1 683 000
Årets avskrivningar	-288 193	-148 829
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 918 681	-5 630 488
Utgående redovisat värde	996 770	960 207

Not 5 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	5 500 000	5 500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 6 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2020	0	569 000
	0	569 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	586	

Not 7 Långfristiga skulder

Bolaget har inga skulder som förfaller senare än 5 år efter balansdagen.

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 1.957.494 kronor (1.080.774 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 264 254	379 200
	1 264 254	379 200
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	693 240	701 574
	693 240	701 574

Not 9 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	5 500 000	5 500 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	3 383 100	2 068 110
	8 883 100	7 568 110

Vingåker den 12/5 2023



Timo Helisten
Verkställande direktör



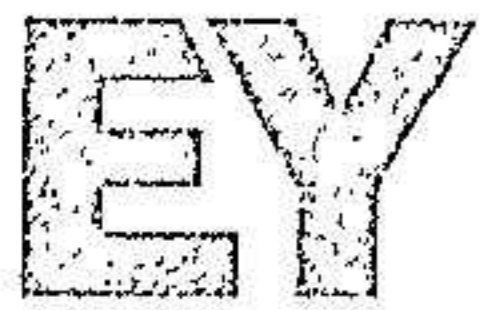
Daniel Hägerstrand

Vår revisionsberättelse har lämnats den 12/5 2023

Ernst & Young AB



Roger Hovsby
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2023051924882

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Schakt & Berg i Stockholm AB, org.nr 556472-6114

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Schakt & Berg i Stockholm AB för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Schakt & Berg i Stockholm AB:s finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Schakt & Berg i Stockholm AB 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 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

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

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Schakt & Berg i Stockholm AB för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Schakt & Berg i Stockholm AB 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 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

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Katrineholm den 12 maj 2023

Ernst & Young AB



Roger Hovsby
Auktoriserad Revisor