

Årsredovisning
för
Upplands Berg & Schakt AB
559185-9151
Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Upplands Berg & Schakt AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 19 maj 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Östhammar den 19 maj 2023



Magnus Söderquist

Årsredovisning
för
Upplands Berg & Schakt AB
559185-9151

Räkenskapsåret

2022

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5

Styrelsen för Upplands Berg & Schakt AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är arbete med schaktmaskiner, sprängning, byggnads- och markentreprenad samt mekansikt arbete och svetsarbete. Bolaget har även en däckverkstad samt butik med försäljning av trädgårdsmaskiner, mc, fritidsprodukter, ATV, biltillbehör mm.

Företaget har sitt säte i Östhammars kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	17 078	17 207	10 625	1 941
Resultat efter finansiella poster	565	1 707	927	-250
Soliditet (%)	47,9	39,5	25,0	15,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	200 790	646 439	897 229
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		646 439	-646 439	0
Årets resultat			305 650	305 650
Belopp vid årets utgång	50 000	847 229	305 650	1 202 879

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	847 229
årets vinst	305 650
	1 152 879
disponeras så att i ny räkning överföres	1 152 879
	1 152 879

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		17 077 563	17 206 847
Övriga rörelseintäkter		59 963	315 742
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		17 137 526	17 522 589

Rörelsekostnader

Handelsvaror		-8 552 839	-7 567 844
Övriga externa kostnader		-3 231 916	-2 898 516
Personalkostnader	4	-4 307 768	-4 871 804
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-434 891	-417 939
Summa rörelsekostnader		-16 527 414	-15 756 103
Rörelseresultat		610 112	1 766 486

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		17 186	8 082
Räntekostnader och liknande resultatposter		-62 357	-67 509
Summa finansiella poster		-45 171	-59 427
Resultat efter finansiella poster		564 941	1 707 059

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder		-126 056	-282 939
Förändring av överavskrivningar		-84 126	-602 827
Summa bokslutsdispositioner		-210 182	-885 766
Resultat före skatt		354 759	821 293

Skatter

Skatt på årets resultat		-49 109	-174 854
Årets resultat		305 650	646 439

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	3 253 184	3 603 075
Summa materiella anläggningstillgångar		3 253 184	3 603 075
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	6	1 009 096	483 625
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 009 096	483 625
Summa anläggningstillgångar		4 262 280	4 086 700
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		593 891	546 737
Summa varulager		593 891	546 737
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 711 597	1 411 026
Fordringar hos koncernföretag		0	25 000
Övriga fordringar		14 424	97 942
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		23 000	403 406
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		134 006	50 250
Summa kortfristiga fordringar		1 883 027	1 987 624
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	7	2 768	344 981
Summa kassa och bank		2 768	344 981
Summa omsättningstillgångar		2 479 686	2 879 342
SUMMA TILLGÅNGAR		6 741 966	6 966 042

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

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

847 229

200 790

Årets resultat

305 650

646 439

Summa fritt eget kapital

1 152 879

847 229

Summa eget kapital

1 202 879

897 229

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

506 165

380 109

Akkumulerade överavskrivningar

2 042 144

1 958 018

Summa obeskattade reserver

2 548 309

2 338 127

Långfristiga skulder

8, 9

Checkräkningskredit

7

48 683

0

Övriga skulder till kreditinstitut

664 991

1 148 091

Summa långfristiga skulder

713 674

1 148 091

Kortfristiga skulder

9

Övriga skulder till kreditinstitut

482 834

504 708

Leverantörsskulder

454 615

654 194

Skulder till koncernföretag

51 000

29 098

Skatteskulder

163 133

262 582

Övriga skulder

561 241

420 746

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

564 281

711 267

Summa kortfristiga skulder

2 277 104

2 582 595

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 741 966

6 966 042

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.

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 3-10 år

Vid fastställande av det avskrivningsbara beloppet för dyrare maskiner har hänsyn tagits till beräknat restvärde.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är helägt dotterbolag till S & M Söderquist Holding AB, org.nr 556626-5897.

Not 3 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	800 000	800 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	1 665 358	1 839 048
	2 465 358	2 639 048

Not 4 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	10,36	11,05

2023060727890

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 370 920	3 775 078
Inköp	85 000	738 302
Försäljningar/utrangeringar	0	-142 460
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 455 920	4 370 920
Ingående avskrivningar	-767 845	-373 108
Försäljningar/utrangeringar	0	23 202
Årets avskrivningar	-434 891	-417 939
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 202 736	-767 845
Utgående redovisat värde	3 253 184	3 603 075

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående fordringar	483 625	290 956
Tillkommande fordringar	525 476	198 082
Avgående fordringar	-5	-5 413
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 009 096	483 625
Utgående redovisat värde	1 009 096	483 625

Not 7 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	800 000	600 000
Utnyttjad kredit uppgår till	48 683	0

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än 5 år efter balansdagen	0	0
	0	0

Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets lån om 1 147 825 kronor (fg 1 775 799 kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	664 991	1 148 091
Övriga skulder		0
	664 991	1 148 091
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	482 834	504 708
Övriga skulder	0	123 000
	482 834	627 708

Not Rapport om årsredovisningen

För denna årsredovisning har Rapport om årsredovisningen upprättats av:

Susanne Stendahl, Ludvig & Co AB

som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i Srf konsulternas förbund.

2023060727892

Östhammar den 19 maj 2023



Magnus Söderquist
Ordförande



Stefan Söderquist

Min revisionsberättelse har lämnats den 19 maj 2023



Patrik Spets
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Upplands Berg & Schakt AB
Org.nr 559185-9151

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Upplands Berg & Schakt AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Upplands Berg & Schakt ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Upplands Berg & Schakt AB enligt god revisorsred 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 2021 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2022-06-22 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan

uppträda 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Förklarad av revisionsstämman
med originalet intygas:

Smått Ståhl
0173+18202

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 Upplands Berg & Schakt AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Upplands Berg & Schakt AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens 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:

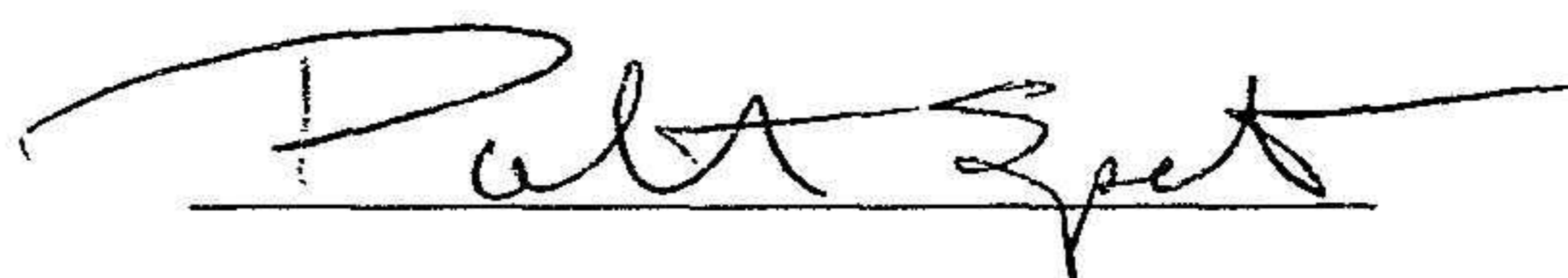
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala den 19 maj 2023



Patrik Spets
Auktoriserad revisor