

Årsredovisning

Godstransportservice i Umeå Aktiebolag

Org.nr 556386-8040

Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Björn Ledin, Styrelseledamot
2024-07-01

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören för Godstransportservice i Umeå Aktiebolag avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Umeå

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

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

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Godstransportservice i Umeå AB bedriver åkerirörelse och är transportör för Schenker AB. Bolaget distribuerar gods främst inom Umeå kommun och Västerbottens inland.

Bolaget har sitt säte i Umeå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	35 169	40 469	44 904	35 785
Resultat efter finansiella poster	-289	459	5 586	917
Balansomslutning	21 099	24 137	29 515	24 214
Soliditet (%)	43	38	34	23

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 897 247	77 394	3 094 641
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			77 394	-77 394	0
Årets resultat				8 402	8 402
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 974 641	8 402	3 103 043

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 974 641
årets vinst	8 402
	2 983 043
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 983 043
	2 983 043

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		35 168 515	40 469 198
Övriga rörelseintäkter		578 585	472 868
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		35 747 100	40 942 066
<i>Rörelsekostnader</i>			
Fordonkostnader		-11 908 640	-13 236 305
Övriga externa kostnader		-3 009 450	-3 349 655
Personalkostnader	2	-17 722 172	-20 016 486
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 993 482	-3 598 043
Summa rörelsekostnader		-35 633 744	-40 200 489
Rörelseresultat		113 356	741 577
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		21 573	5 526
Räntekostnader och liknande resultatposter		-423 704	-288 479
Summa finansiella poster		-402 131	-282 953
Resultat efter finansiella poster		-288 775	458 624
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-200 000
Förändring av periodiseringsfonder		650 000	102 000
Förändring av överavskrivningar		-295 646	-241 085
Summa bokslutsdispositioner		354 354	-339 085
Resultat före skatt		65 579	119 539
Skatter			
Skatt på årets resultat		-57 177	-42 145
Årets resultat		8 402	77 394

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	8 257 283	11 250 765
Summa materiella anläggningstillgångar		8 257 283	11 250 765
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	382 978	382 978
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	852 897	796 999
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 235 875	1 179 977
Summa anläggningstillgångar		9 493 158	12 430 742
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 392 901	5 325 689
Fordringar hos koncernföretag		2 262 783	1 321 116
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		2 456 881	2 456 881
Övriga fordringar		822 398	266 752
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 387 904	801 370
Summa kortfristiga fordringar		11 322 867	10 171 808
<i>Kassa och bank</i>	6		
Kassa och bank		282 980	1 534 766
Summa kassa och bank		282 980	1 534 766
Summa omsättningstillgångar		11 605 847	11 706 574
SUMMA TILLGÅNGAR		21 099 005	24 137 316

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 974 641	2 897 247
Årets resultat		8 402	77 394
Summa fritt eget kapital		2 983 043	2 974 641
Summa eget kapital		3 103 043	3 094 641
Obeskattade reserver			
	7		
Periodiseringsfonder		1 428 900	2 078 900
Ackumulerade överavskrivningar		5 987 460	5 691 814
Summa obeskattade reserver		7 416 360	7 770 714
Långfristiga skulder			
	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 508 139	5 278 460
Summa långfristiga skulder		3 508 139	5 278 460
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 769 600	2 166 070
Leverantörsskulder		1 716 170	1 952 957
Övriga skulder		1 451 900	1 529 141
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 133 793	2 345 333
Summa kortfristiga skulder		7 071 463	7 993 501
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 099 005	24 137 316

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.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 3-10 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

	2023	2022
Medelantalet anställda	31	38

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	32 258 530	33 916 609
Inköp	0	203 921
Försäljningar/utrangeringar	-2 453 500	-1 862 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	29 805 030	32 258 530
Ingående avskrivningar	-21 007 765	-19 271 722
Försäljningar/utrangeringar	2 453 500	1 862 000
Årets avskrivningar	-2 993 482	-3 598 043
Utgående ackumulerade avskrivningar	-21 547 747	-21 007 765
Utgående redovisat värde	8 257 283	11 250 765

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	382 978	382 978
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	382 978	382 978
Utgående redovisat värde	382 978	382 978

Not 5 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	796 999	676 548
Tillkommande fordringar	55 898	143 447
Omklassificeringar, kortfristig del	0	-22 996
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	852 897	796 999
Utgående redovisat värde	852 897	796 999

Not 6 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	2 500 000	2 500 000

Not 7 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	5 987 460	5 691 814
Periodiseringsfond 2017	0	300 000
Periodiseringsfond 2018	0	300 000
Periodiseringsfond 2019	150 000	200 000
Periodiseringsfond 2021	1 210 900	1 210 900
Periodiseringsfond 2022	68 000	68 000
	7 416 360	7 770 714
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	8 308	2 246

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	204 004	782 206
	204 004	782 206

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	6 250 000	6 250 000
Maskiner och Inventarier med äganderättsförbehåll	6 504 649	8 623 516
	12 754 649	14 873 516

Umeå 2024-06-25

Björn Ledin
Björn Ledin
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-25

Joakim Åström
Joakim Åström
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Godstransportservice i Umeå Aktiebolag, org.nr 556386-8040

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Godstransportservice i Umeå Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Godstransportservice i Umeå Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Godstransportservice i Umeå Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 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.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Godstransportservice i Umeå Aktiebolag för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Godstransportservice i Umeå Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om styrelseledamoten eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

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

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse 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 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.

Umeå den 25 juni 2024

Joakim Åström

Joakim Åström
Auktoriserad revisor