

ÅRSREDOVISNING

för

H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB

Org.nr. 556050-7484

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-kassaflödesanalys	7
-noter	8
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-05.

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
Monica Vikström, Styrelseledamot
2024-04-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva handels- och fabriksrörelse huvudsakligen rörande anläggningar för gator, vägar, vatten och avlopp ävensom idka därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är i Gävle.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	945 360	723 611	742 344	918 460
Resultat efter finansiella poster	174 233	346 223	186 294	256 005
Soliditet (%)	36,12	36,37	24,44	24,63
Balansomslutning	1 532 304	1 537 789	1 483 809	1 528 192

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	122 730	316 607	559 337
Utdelning			-200 000	0	-200 000
Balanseras i ny räkning			316 607	-316 607	0
Årets resultat				194 233	194 233
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>239 337</u>	<u>194 233</u>	<u>553 570</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	239 337
Årets resultat	<u>194 233</u>
	433 570

Förslag till disposition:

Utdelning	200 000
Balanseras i ny räkning	<u>233 570</u>
	433 570

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 200 000,00 kr. vilket motsvarar 200,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen.

Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB

Org.nr. 556050-7484

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		945 360	723 611
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>945 360</u>	<u>723 611</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-452 211	-270 134
Övriga externa kostnader		-95 346	-46 602
Personalkostnader	2	<u>-421 304</u>	<u>-257 605</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-968 861</u>	<u>-574 341</u>
Rörelseresultat		-23 501	149 270
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		200 000	200 000
Ränteintäkter		76	14
Räntekostnader		<u>-2 342</u>	<u>-3 061</u>
Summa finansiella poster		<u>197 734</u>	<u>196 953</u>
Resultat efter finansiella poster		174 233	346 223
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		<u>20 000</u>	<u>0</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>20 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		194 233	346 223
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-29 616
Årets resultat		<u>194 233</u>	<u>316 607</u>

H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB

Org.nr. 556050-7484

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3	<u>1 100 000</u>	<u>1 100 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 100 000	1 100 000
Summa anläggningstillgångar		1 100 000	1 100 000
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		<u>413 464</u>	<u>426 503</u>
Summa varulager		413 464	426 503
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		9 126	3 469
Övriga fordringar		<u>133</u>	<u>7 817</u>
Summa kortfristiga fordringar		9 259	11 286
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>9 581</u>	<u>0</u>
Summa kassa och bank		9 581	0
Summa omsättningstillgångar		432 304	437 789
SUMMA TILLGÅNGAR		1 532 304	1 537 789

H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB

Org.nr. 556050-7484

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		239 337	122 730
Årets resultat		194 233	316 607
Summa fritt eget kapital		<u>433 570</u>	<u>439 337</u>
Summa eget kapital		553 570	559 337
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit		0	19 385
Summa långfristiga skulder		<u>0</u>	<u>19 385</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		20 363	496
Skulder till koncernföretag		818 140	906 140
Skatteskulder		32 182	29 622
Övriga skulder		98 049	12 809
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 000	10 000
Summa kortfristiga skulder		<u>978 734</u>	<u>959 067</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 532 304	1 537 789

H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB

Org.nr. 556050-7484

KASSAFLÖDESANALYS	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		-23 501	149 270
Erlagd ränta		-2 342	-3 061
Betald inkomstskatt		2 560	7 243
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-23 207	153 466
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital			
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete		13 039	-60 255
Minskning(+)/ökning(-) av varulager/pågående arbete		-5 657	6 408
Minskning(+)/ökning(-) av fordringar		7 684	-7 369
Minskning(-)/ökning(+) av leverantörsskulder		19 867	-4 210
Minskning(-)/ökning(+) av kortfristiga skulder		-2 760	-111 528
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 966	-23 488
Investeringsverksamheten			
Förvärv av koncernföretag	3	0	0
Utdelning från koncernföretag		200 000	200 000
Försäljning av andelar i koncernföretag	3	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		200 000	200 000
Finansieringsverksamheten			
Erhållna koncernbidrag		20 000	0
Amortering långfristiga lån		-19 385	-56 512
Utbetald utdelning		-200 000	-120 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-199 385	-176 512
Förändring av likvida medel		9 581	0

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023	2022
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,00	1,00

H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB

Org.nr. 556050-7484

Noter till balansräkningen

Not 3	Andelar i koncernföretag		2023-12-31	2022-12-31
	Företag		Redovisat	Redovisat
	Organisationsnummer	Säte	Antal /Kapital- andel %	värde
	AB Lindor Strand		1 000	1 100 000
	556058-6561	Gävle	100 %	1 100 000
			<hr/>	<hr/>
			1 100 000	1 100 000

Övriga noter

Not 4	Ställda säkerheter		2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar		1 000 000	1 000 000

Not 5 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB

Org.nr. 556050-7484

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Gävle

Monica Vikström

Monica Vikström

2024-02-15

Min revisionsberättelse har lämnats den 5 mars 2024.

Mimmi Lind

Mimmi Lind

Auktoriserad revisor / Medlem i

FAR

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB , org.nr 556050-7484

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

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

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

Revisorns ansvar

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

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till H. G. SCHUBERT HANDELS- & FABRIKS AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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

Styrelsens ansvar

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

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

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

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

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

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle
2024-03-05

Mimmi Lind

Mimmi Lind

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR