

Årsredovisning

för

Upplands Berg & Schakt AB

559185-9151

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Upplands Berg & Schakt AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 22 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Östhammar den 22 maj 2024



Magnus Söderquist

Årsredovisning

för

Upplands Berg & Schakt AB

559185-9151

Räkenskapsåret

2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsen för Upplands Berg & Schakt AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året sålt butiken. Kvar finns endast däckverkstaden i mindre omfattning. Entreprenadverksamheten har minskat och det mesta av personalen har sagts upp under hösten 2023.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 707	17 078	17 207	10 625
Resultat efter finansiella poster	-183	565	1 707	927
Soliditet (%)	56,5	47,9	39,5	25,0

Omsättningen i entreprenadverksamheten har varit lägre under året pga minskad orderingång och man har sagt upp merparten av de anställda under hösten. Butiken har avyttrats under året.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	847 228	305 650	1 202 878
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		305 650	-305 650	0
Årets resultat			17 528	17 528
Belopp vid årets utgång	50 000	1 152 878	17 528	1 220 406

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 152 878
årets vinst	17 528
	1 170 406
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (2 080 kronor per aktie)	1 040 000
i ny räkning överföres	130 406
	1 170 406

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

2024052714737

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 707 265	17 077 563
Övriga rörelseintäkter		793 500	59 963
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 500 765	17 137 526
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-4 594 884	-8 552 839
Övriga externa kostnader		-1 885 491	-3 231 916
Personalkostnader	5	-2 886 317	-4 307 768
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-281 310	-434 891
Summa rörelsekostnader		-9 648 002	-16 527 414
Rörelseresultat		-147 237	610 112
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		55 057	17 186
Räntekostnader och liknande resultatposter		-90 431	-62 357
Summa finansiella poster		-35 374	-45 171
Resultat efter finansiella poster		-182 611	564 941
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	-126 056
Förändring av överavskrivningar		209 920	-84 126
Summa bokslutsdispositioner		209 920	-210 182
Resultat före skatt		27 309	354 759
Skatter			
Skatt på årets resultat		-9 781	-49 109
Årets resultat		17 528	305 650

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	6	1 832 224	3 253 184
Summa materiella anläggningstillgångar		1 832 224	3 253 184
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	7	1 522 901	1 009 096
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 522 901	1 009 096
Summa anläggningstillgångar		3 355 125	4 262 280
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m. m.</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		72 265	593 891
Summa varulager		72 265	593 891
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 759 280	1 711 597
Fordringar hos koncernföretag		6 515	0
Övriga fordringar		141 888	14 424
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		51 438	23 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		56 864	134 006
Summa kortfristiga fordringar		2 015 985	1 883 027
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank	8	0	2 768
Summa kassa och bank		0	2 768
Summa omsättningstillgångar		2 088 250	2 479 686
SUMMA TILLGÅNGAR		5 443 375	6 741 966

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 152 878	847 229
Årets resultat		17 528	305 650
Summa fritt eget kapital		1 170 406	1 152 879
Summa eget kapital		1 220 406	1 202 879
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		506 165	506 165
Akkumulerade överavskrivningar		1 832 224	2 042 144
Summa obeskattade reserver		2 338 389	2 548 309
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	9	270 487	48 683
Övriga skulder till kreditinstitut	8	102 650	664 991
Summa långfristiga skulder		373 137	713 674
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	166 944	482 834
Leverantörsskulder		630 720	454 615
Skulder till koncernföretag		64 750	51 000
Skatteskulder		0	163 133
Övriga skulder		294 858	561 241
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		354 171	564 281
Summa kortfristiga skulder		1 511 443	2 277 104
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 443 375	6 741 966

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

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	800 000	800 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	834 213	1 665 358
	1 634 213	2 465 358

Not 4 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	6,73	10,36

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 455 920	4 370 920
Inköp	0	85 000
Försäljningar/utrangeringar	-1 625 644	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 830 276	4 455 920
Ingående avskrivningar	-1 202 736	-767 845
Försäljningar/utrangeringar	485 994	0
Årets avskrivningar	-281 310	-434 891
Utgående ackumulerade avskrivningar	-998 052	-1 202 736
Utgående redovisat värde	1 832 224	3 253 184

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående fordringar	1 009 096	483 625
Tillkommande fordringar	663 805	525 476
Avgående fordringar	-150 000	-5
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 522 901	1 009 096
Utgående redovisat värde	1 522 901	1 009 096

Not 7 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	800 000	800 000
Utnyttjad kredit uppgår till	270 487	48 683

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets lån om 269 594 kronor (fg 1 147 825 kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	102 650	664 991
	102 650	664 991
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	166 944	482 834
	166 944	482 834

Not Rapport om årsredovisningen

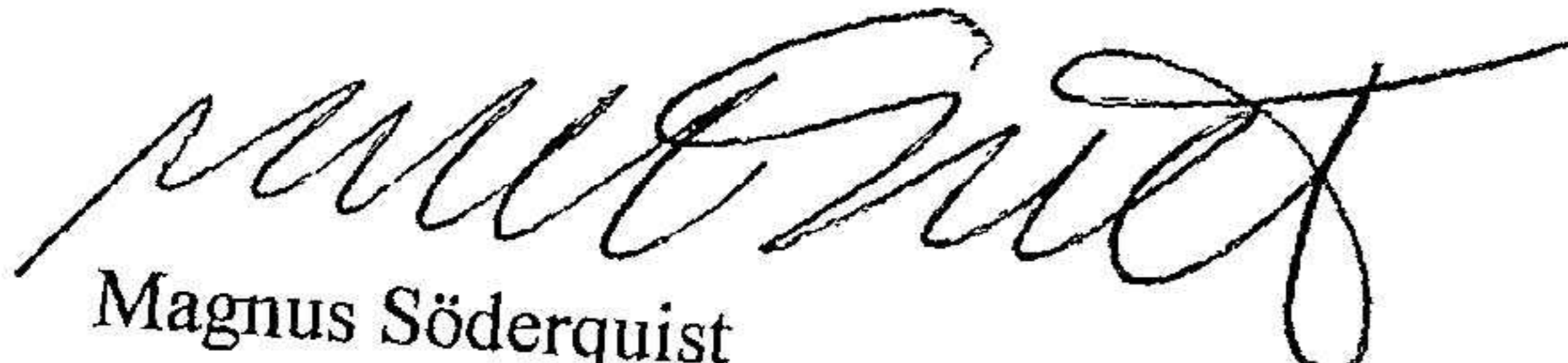
För denna årsredovisning har Rapport om årsredovisningen upprättats av:

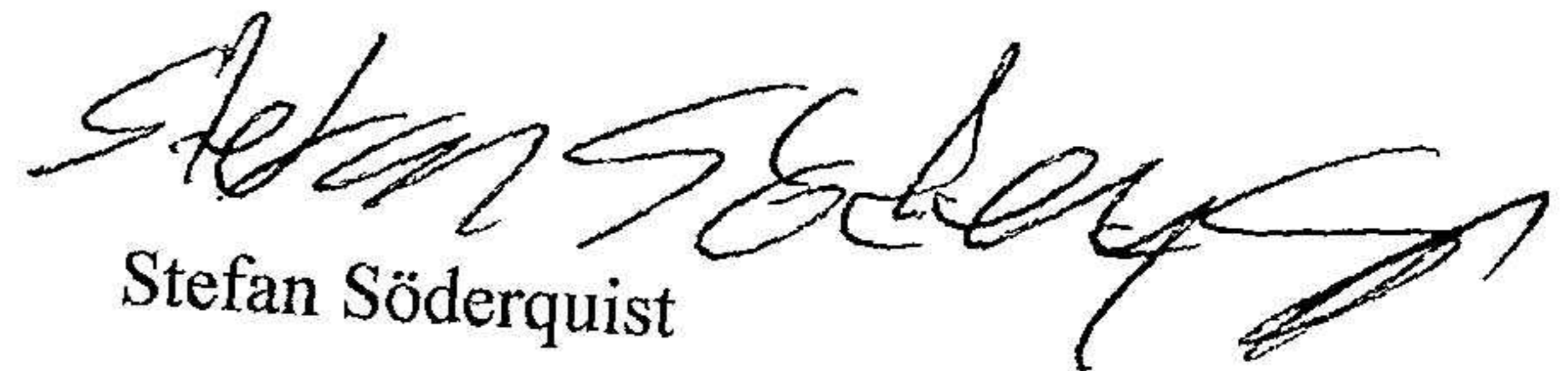
Susanne Stendahl, Ludvig & Co AB

som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i Srf konsulternas förbund.


2024052714744

Östhammar den 22 maj 2024


Magnus Söderquist
Ordförande


Stefan Söderquist

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 maj 2024


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 2023.

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 2023-12-31 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.

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 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. Risker 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.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Suzanne Skudal
0173-18252

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 2023 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 22 maj 2024



Patrik Spets
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Örnanna Stenlund
0173-18252