

Årsredovisning för
Stenhamra Entreprenad & Transport AB

556621-1453

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-06. 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

Anders Svensson
Styrelseledamot

2023-05-15

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stenhamra Entreprenad & Transport AB, 556621-1453, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver godstransporter och entreprenadarbeten inom ABC-området.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	12 790 407	12 545 418	11 632 650	11 574 559
Resultat efter finansiella poster	1 012 157	-169 087	6 652	75 773
Soliditet %	26	16,4	14	20,4

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 185 008	50 913
Balanseras i ny räkning			50 913	-50 913
Årets resultat				436 489
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 235 921	436 489

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	1 235 921
Årets resultat	436 489
Summa	1 672 410
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	400 000
Balanseras i ny räkning	1 272 410
Summa	1 672 410

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 790 407	12 545 418
Övriga rörelseintäkter		943 547	147 447
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		13 733 954	12 692 865
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-5 589 538	-4 799 450
Övriga externa kostnader		-450 778	-560 013
Personalkostnader	2	-4 274 687	-4 542 726
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 259 436	-2 847 208
Övriga rörelsekostnader		0	-2 500
Summa rörelsekostnader		-12 574 439	-12 751 897
Rörelseresultat		1 159 515	-59 032
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		100 000	150 000
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		7 128	45 956
Räntekostnader och liknande resultatposter		-254 486	-306 011
Summa finansiella poster		-147 358	-110 055
Resultat efter finansiella poster		1 012 157	-169 087
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-500 000	220 000
Summa bokslutsdispositioner		-500 000	220 000
Resultat före skatt		512 157	50 913
Skatter			
Skatt på årets resultat		-75 668	0
Årets resultat		436 489	50 913

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	7 911 349	11 700 385
Övriga materiella anläggningstillgångar	4	3 000	3 000
Summa materiella anläggningstillgångar		7 914 349	11 703 385
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	25 000	25 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	393 084	545 956
Summa finansiella anläggningstillgångar		418 084	570 956
Summa anläggningstillgångar		8 332 433	12 274 341
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 151 965	1 623 021
Övriga fordringar		46 098	128 688
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	77 404
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		82 663	93 948
Summa kortfristiga fordringar		2 280 726	1 923 061
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 541 614	40 100
Summa kassa och bank		1 541 614	40 100
Summa omsättningstillgångar		3 822 340	1 963 161
SUMMA TILLGÅNGAR		12 154 773	14 237 502

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 235 921	1 185 008
Årets resultat		436 489	50 913
Summa fritt eget kapital		1 672 410	1 235 921
Summa eget kapital		1 792 410	1 355 921
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		1 727 500	1 227 500
Summa obeskattade reserver		1 727 500	1 227 500
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7,8,9	4 891 142	7 594 377
Summa långfristiga skulder		4 891 142	7 594 377
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8,9	1 718 795	2 271 987
Leverantörsskulder		589 359	442 064
Övriga skulder		960 247	717 954
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		475 320	627 699
Summa kortfristiga skulder		3 743 721	4 059 704
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 154 773	14 237 502

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	12,5 - 20	5-8
---	-----------	-----

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Medelantalet anställda	7	8

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 439 864	20 198 964
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		315 900
Försäljningar/utrangeringar	-5 940 000	-75 000
Utgående anskaffningsvärden	14 499 864	20 439 864
Ingående avskrivningar	-8 739 479	-5 914 771
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	4 410 400	22 500
Årets avskrivningar	-2 259 436	-2 847 208
Utgående avskrivningar	-6 588 515	-8 739 479
Redovisat värde	7 911 349	11 700 385

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 000	3 000
Utgående anskaffningsvärden	3 000	3 000
Redovisat värde	3 000	3 000

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Redovisat värde	25 000	25 000

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	545 956	660 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	247 128	285 956
Försäljningar	-400 000	-400 000
Utgående anskaffningsvärden	393 084	545 956
Redovisat värde	393 084	545 956

Not 7 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	604 868

Not 8 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

<i>Typ av tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster</i>	<i>Typ av balanspost</i>	2022-12-31	2021-12-31
Skulder till kreditinstitut	Långfristig	4 891 142	7 594 377
Skulder till kreditinstitut	Kortfristig	1 718 795	2 271 987

Not 9 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	500 000	500 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	7 683 692	11 026 819
Summa ställda säkerheter	8 183 692	11 526 819

Underskrifter

Stockholm

Anders Svensson

2023-05-06

Anders Svensson

Datum

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-06

Lars Fredriksson

Lars Fredriksson

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stenhamra Entreprenad & Transport AB

Org.nr 556621-1453

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stenhamra Entreprenad & Transport AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stenhamra Entreprenad & Transport 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 Stenhamra Entreprenad & Transport 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. 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.

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 Stenhamra Entreprenad & Transport 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 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 Stenhamra Entreprenad & Transport 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 förtlöpa 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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Tyresö 2023-05-06

Lars Fredriksson

Lars Fredriksson
Auktoriserad revisor