

Årsredovisning

Göteborgs Schakt & Planerings Aktiebolag

556517-2607

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 4 |
| - Balansräkning | 5 |
| - Noter | 7 |
| - Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30. 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 Bergman
2023-07-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver markanläggningsarbeten och projektering inom byggbranschen. Företaget har sitt säte i Göteborgs Kommun, Västra Götalands län. Bolaget är ett helägt dotterbolag till 556802-1231 Gesab Holding AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget redovisar förlust för räkenskapsåret framför allt beroende på väsentligt ökade kostnader i byggbranschen vilka inte har kunnat kompenseras på intäktssidan då bolaget bland annat haft tre större projekt som avslutats under året där anbudssumman avtalats för flera år sedan då kostnadsläget var ett annat. Upprättat periodbokslut för hittillsvarande verksamhet under år 2023 påvisar dock ett mycket gott resultat.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

| | 2201-2212 | 2101-2112 | 2001-2012 | 1901-1912 | 1801-1812 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 29 935 | 31 640 | 29 441 | 20 638 | 24 101 |
| Resultat efter finansiella poster | -2 142 | 517 | 3 083 | 1 730 | 1 066 |
| Soliditet % | 14 | 35 | 43 | 40 | 47 |

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Fri överkursfond | Balanserat resultat |
|---|--------------|------------|------------------|---------------------|
| - Belopp vid årets ingång | 105 300 | 20 000 | 134 673 | 1 766 120 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | | | |
| - Balanseras i ny räkning | | | | 460 241 |
| - Nyemission | | | -134 673 | |
| - Förändring av fri överkursfond | | | | 134 673 |
| - Årets resultat | | | | |
| - Belopp vid årets utgång | 105 300 | 20 000 | | 2 361 034 |

| | Årets resultat | Totalt |
|---|-----------------------|---------------|
| - Belopp vid årets ingång | 460 241 | 2 486 334 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | |
| - Balanseras i ny räkning | -460 241 | 0 |
| - Nyemission | | -134 673 |
| - Förändring av fri överkursfond | | 134 673 |
| - Årets resultat | -1 106 536 | -1 106 536 |
| - Belopp vid årets utgång | -1 106 536 | 1 379 798 |

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

| | |
|-----------------------|------------|
| Balanserat resultat | 2 361 034 |
| <i>Årets resultat</i> | -1 106 536 |
| <i>Summa</i> | 1 254 498 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|-----------|
| Balanseras i ny räkning | 1 254 498 |
| <i>Summa</i> | 1 254 498 |

RESULTATRÄKNING

1

| | | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|---|---|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 29 935 344 | 31 640 442 |
| Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning | | -78 695 | -5 402 057 |
| Övriga rörelseintäkter | | 107 126 | 700 961 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 29 963 775 | 26 939 346 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -5 287 030 | -5 108 474 |
| Handelsvaror | | -9 142 396 | -5 059 789 |
| Övriga externa kostnader | | -7 804 447 | -7 383 297 |
| Personalkostnader | 2 | -9 772 083 | -8 815 785 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | 3 | -41 491 | -47 892 |
| Summa rörelsekostnader | | -32 047 447 | -26 415 237 |
| Rörelseresultat | | -2 083 672 | 524 109 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 2 821 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -60 685 | -6 977 |
| Summa finansiella poster | | -57 864 | -6 977 |
| Resultat efter finansiella poster | | -2 141 536 | 517 132 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 1 035 000 | 132 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 1 035 000 | 132 000 |
| Resultat före skatt | | -1 106 536 | 649 132 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -188 891 |
| Årets resultat | | -1 106 536 | 460 241 |

BALANSRÄKNING

1

| | | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|---|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3 | 22 121 | 63 612 |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i> | | 22 121 | 63 612 |
| Summa anläggningstillgångar | | 22 121 | 63 612 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m.m.</i> | | | |
| Pågående arbete för annans räkning | 4 | 0 | 78 695 |
| <i>Summa varulager m.m.</i> | | 0 | 78 695 |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 2 496 572 | 2 815 570 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 1 176 324 | 2 220 224 |
| Övriga fordringar | | 4 820 948 | 4 100 528 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 1 305 148 | 241 820 |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | | 9 798 992 | 9 378 142 |
| Summa omsättningstillgångar | | 9 798 992 | 9 456 837 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 9 821 113 | 9 520 449 |

BALANSRÄKNING

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 105 300 | 105 300 |
| Reservfond | 20 000 | 20 000 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | <i>125 300</i> | <i>125 300</i> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Fri överkursfond | 0 | 134 673 |
| Balanserat resultat | 2 361 034 | 1 766 120 |
| Årets resultat | -1 106 536 | 460 241 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | <i>1 254 498</i> | <i>2 361 034</i> |
| Summa eget kapital | 1 379 798 | 2 486 334 |
| Obeskattade reserver | | |
| Periodiseringsfonder | 0 | 1 035 000 |
| Summa obeskattade reserver | 0 | 1 035 000 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Checkräkningskredit | 1 196 938 | 676 863 |
| Leverantörsskulder | 3 962 927 | 1 629 996 |
| Skulder till koncernföretag | 1 598 033 | 1 598 033 |
| Skatteskulder | 0 | 257 591 |
| Övriga skulder | 409 753 | 430 743 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 1 273 664 | 1 405 889 |
| Summa kortfristiga skulder | 8 441 315 | 5 999 115 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 9 821 113 | 9 520 449 |

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

| | Procent | År |
|---|---------|----|
| Inventarier, verktyg och installationer | 20 | 5 |

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda

2022-12-31

2021-12-31

| | | |
|------------------------|----|----|
| Medelantalet anställda | 17 | 16 |
|------------------------|----|----|

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

| | | |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 065 455 | 1 065 455 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 065 455 | 1 065 455 |
| Ingående avskrivningar | -1 001 843 | -953 951 |
| <i>Förändringar av avskrivningar</i> | | |
| Årets avskrivningar | -41 491 | -47 892 |
| Utgående avskrivningar | -1 043 334 | -1 001 843 |
| Redovisat värde | 22 121 | 63 612 |

Not 4 Pågående arbete för annans räkning

2022-12-31

2021-12-31

Pågående arbete för annans räkning (Fordran)

| | | |
|------------------------------|---|------------|
| Aktiverade nedlagda utgifter | - | 6 176 970 |
| Fakturerat belopp | - | -6 098 275 |
| Redovisat värde | - | 78 695 |

Not 5 Ställda säkerheter

2022-12-31

2021-12-31

| | | |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Företagsinteckningar | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Summa ställda säkerheter | 2 000 000 | 2 000 000 |

UNDERSKRIFTER

Göteborg

Anders Bergman

Anders Bergman

2023-06-28

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Björn Thunholm

Björn Thunholm

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Göteborgs Schakt & Planerings AB, org.nr 556517-2607

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Göteborgs Schakt & Planerings AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Göteborgs Schakt & Planerings ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Göteborgs Schakt & Planerings 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 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.

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.

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 Göteborgs Schakt & Planerings AB för år 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 Göteborgs Schakt & Planerings 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 revisionsred 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.

Göteborg 2023-06-30

Björn Thunholm

Björn Thunholm

Auktoriserad revisor