

Årsredovisning

Sami & Marcus Entreprenad AB

559127-2041

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

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

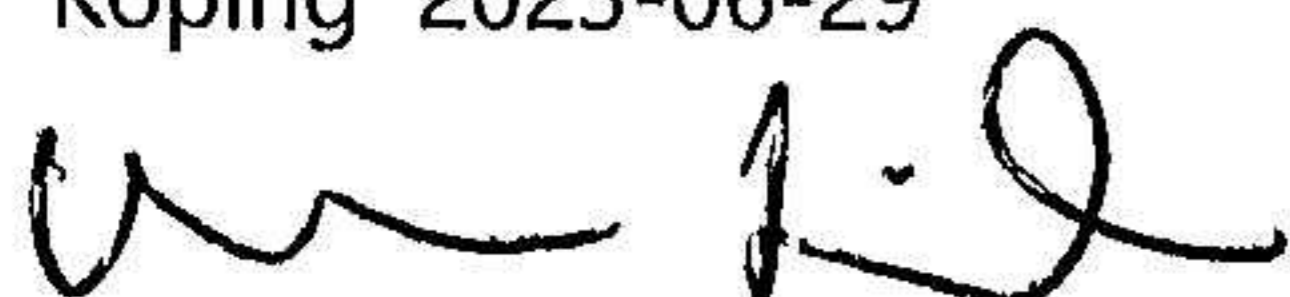
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-29.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Köping 2023-06-29



Marcus Lindell

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom markentreprenad samt reparationer av entreprenadmaskiner. Företaget har sitt säte i Köping.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	23 659	21 285	17 071	9 205
Resultat efter finansiella poster	524	-561	165	-46
Soliditet %	12	1	12	13

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	285 624	-280 799
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		-280 799	280 799
Årets resultat			291 456
Belopp vid årets utgång	50 000	4 825	291 456

Villkorat aktieägartillskott uppgår till 130 000kr (130 000kr).

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	4 825
Årets resultat	291 456
<i>Summa</i>	<i>296 281</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	296 281
<i>Summa</i>	<i>296 281</i>

2023071116420

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	23 658 530	21 284 540
Övriga rörelseintäkter	210 715	226 988
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	23 869 245	21 511 528
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-15 907 623	-14 964 339
Övriga externa kostnader	-3 336 533	-2 482 188
Personalkostnader	-3 886 729	-4 342 753
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-157 754	-169 037
Övriga rörelsekostnader	-	-79 375
Summa rörelsekostnader	-23 288 639	-22 037 692
Rörelseresultat	580 606	-526 164
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	9 903	3 884
Räntekostnader och liknande resultatposter	-66 146	-38 519
Summa finansiella poster	-56 243	-34 635
Resultat efter finansiella poster	524 363	-560 799
Bokslutsdispositioner		
Förändring av överavskrivningar	-230 000	280 000
Summa bokslutsdispositioner	-230 000	280 000
Resultat före skatt	294 363	-280 799
Skatter		
Skatt på årets resultat	-2 907	-
Årets resultat	291 456	-280 799

2023071116423

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

964 878

903 432

Summa materiella anläggningstillgångar

964 878

903 432

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

2

2

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

5

30 000

30 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

30 002

30 002

Summa anläggningstillgångar

994 880

933 434

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

145 284

–

Summa varulager m.m.

145 284

–

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 894 129

2 483 108

Övriga fordringar

35 345

334 398

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

860 805

583 259

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

375 598

488 928

Summa kortfristiga fordringar

3 165 877

3 889 693

Kassa och bank

Kassa och bank

–

151 742

Summa kassa och bank

–

151 742

Summa omsättningstillgångar

3 311 161

4 041 435

SUMMA TILLGÅNGAR

4 306 041

4 974 869

2023071116423

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	4 825	285 624
Årets resultat	291 456	-280 799
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>296 281</i>	<i>4 825</i>
Summa eget kapital	346 281	54 825
Obeskattade reserver		
Akkumulerade överavskrivningar	230 000	—
Summa obeskattade reserver	230 000	—
Långfristiga skulder		
Checkräkningskredit	7	—
Övriga skulder till kreditinstitut	457 562	184 715
Summa långfristiga skulder	516 171	184 715
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	124 951	133 990
Leverantörsskulder	1 297 923	3 259 710
Skatteskulder	32 514	33 772
Övriga skulder	905 001	643 850
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	853 200	664 007
Summa kortfristiga skulder	3 213 589	4 735 329
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4 306 041	4 974 869

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt). I procent av balansomslutningen.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Not 2 Medelantalet anställda

2022 2021

Medelantalet anställda	6	6
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 174 160	1 576 000
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	219 200	191 160
Försäljningar/utrangeringar	0	-593 000
Utgående anskaffningsvärden	1 393 360	1 174 160
Ingående avskrivningar	-270 728	-224 916
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	0	123 225
Årets avskrivningar	-157 754	-169 037
Utgående avskrivningar	-428 482	-270 728
Redovisat värde	964 878	903 432

2023071116425

Not 4	Andelar i koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2	2
	Utgående anskaffningsvärden	2	2
	Redovisat värde	2	2

Avser 100 % av aktierna i Wiborg & Melin Service AB org nr: 559100-6639.

Not 5	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	30 000	30 000
	Utgående anskaffningsvärden	30 000	30 000
	Redovisat värde	30 000	30 000

Avser aktier i M4 org nr 556787-8318

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	1 200 000	400 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	505 084	717 751
	Summa ställda säkerheter	1 705 084	1 117 751

Not 7	Checkräkningskredit	2022-12-31	2021-12-31
	Beviljad kredit	1 000 000	400 000
	Utnyttjad kredit	457 562	0

UNDERSKRIFTER

Köping 2022-06-29

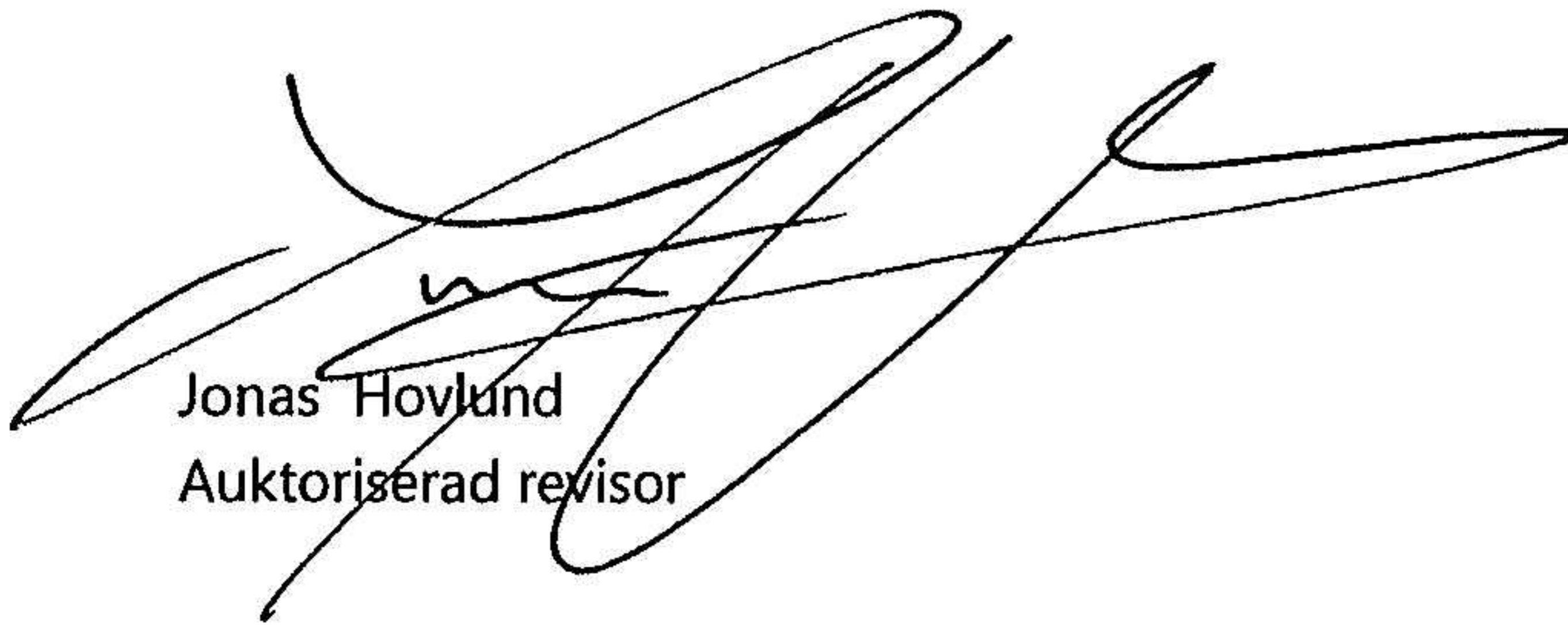


Marcus Lindell
Styrelseordförande



Johan Wiborg
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-29



Jonas Hovlund
Auktoriserad revisor

2023071116426

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sami & Marcus Entreprenad AB, org.nr 559127-2041

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Sami & Marcus Entreprenad AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sami & Marcus Entreprenad 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 Sami & Marcus Entreprenad 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisornämndens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



2023071116427

REVISORINS
 K

REVISION

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 Sami & Marcus Entreprenad 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 ledamöter 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 Sami & Marcus Entreprenad 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. En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsnämndens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Motala den 29 / 6 2023

Jonas Hovland
 Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
 med originalet intygas: