

Årsredovisning

för

El och Fastighetservice i Söderhamn Aktiebolag

556481-7152

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27.

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:

Leif Eriksson, Styrelseledamot

2024-06-28

Styrelsen för El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolag 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

Bolaget bedriver fastighetsservice, utför elinstallationer, uthyrning av solarier samt förvaltning av fastigheter.

Bolaget är moderbolag till Skepparbyggaren AB 556452-8726, Maskincenter i Söderhamn Holding AB, som samtliga bedriver fastighetsförvaltning med uthyrning av bostäder och lokaler. Någon koncernredovisning upprättas ej i enlighet med ÅRL 7:3§

Företaget har sitt säte i Söderhamn.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har varit drabbat av den allmänna konjunkturedgången, verksamheten har bedrivits enligt plan i övrigt..

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	8 486	7 771	8 362	9 354
Resultat efter finansiella poster	28	1 949	24	-539
Soliditet (%)	7	21	7	11

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	442 482	1 834 900	2 397 382
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning				-1 800 000	-1 800 000
Balanseras i ny räkning			34 900	-34 900	0
Årets resultat				16 863	16 863
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	477 382	16 863	614 245

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	477 382
årets vinst	16 863
	494 245
disponeras så att	
i ny räkning överföres	494 245
	494 245

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

Resultaträkning

	Not 1	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		8 486 191	7 770 923
Övriga rörelseintäkter		897 992	2 656 132
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		9 384 183	10 427 055
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-2 475 110	-1 566 636
Övriga externa kostnader		-2 597 792	-2 422 255
Personalkostnader	2	-3 975 141	-3 984 416
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-116 755	-324 084
Summa rörelsekostnader		-9 164 798	-8 297 391
Rörelseresultat		219 385	2 129 664
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	1 400 000
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	-816 444
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		277	6 503
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-530 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-191 871	-240 961
Summa finansiella poster		-191 594	-180 902
Resultat efter finansiella poster		27 791	1 948 762
Resultat före skatt		27 791	1 948 762
Skatter			
Skatt på årets resultat		-10 928	-113 862
Årets resultat		16 863	1 834 900

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	214 450	248 200
Inventarier, verktyg och installationer	4	2 119 235	690 135
Summa materiella anläggningstillgångar		2 333 685	938 335

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5, 6	3 091 994	3 091 994
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	4 001	11 636
Andra långfristiga värdepappersinnehav		7 635	0
Andra långfristiga fordringar		56 000	68 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 159 630	3 171 630
Summa anläggningstillgångar		5 493 315	4 109 965

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		175 570	160 962
Summa varulager		175 570	160 962

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 170 966	1 117 462
Fordringar hos koncernföretag		0	4 908 005
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		373 052	373 052
Övriga fordringar		415 410	2 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		808 834	477 604
Summa kortfristiga fordringar		2 768 262	6 878 123

Kassa och bank

Kassa och bank		8 548	9 411
Summa kassa och bank		8 548	9 411
Summa omsättningstillgångar		2 952 380	7 048 496

SUMMA TILLGÅNGAR

8 445 695

11 158 461

Balansräkning

Not
1

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	120 000	120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	477 382	442 482
Årets resultat	16 863	1 834 900
Summa fritt eget kapital	494 245	2 277 382
Summa eget kapital	614 245	2 397 382

Långfristiga skulder

8

Checkräkningskredit	9	0	602 649
Övriga skulder till kreditinstitut		1 430 000	3 878 082
Övriga skulder		861 420	791 842
Summa långfristiga skulder		2 291 420	5 272 573

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit		333 220	0
Övriga skulder till kreditinstitut		0	210 388
Leverantörsskulder		996 255	960 361
Skulder till koncernföretag		1 648 322	23 606
Skatteskulder		0	4 962
Övriga skulder		1 993 566	1 691 121
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		568 667	598 068
Summa kortfristiga skulder		5 540 030	3 488 506

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 445 695

11 158 461

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Not Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser för Maskincenter i Söderhamn AB	0	2 490 000
	0	2 490 000

Not Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 500 000	1 500 000
Fastighetsinteckning	0	4 187 500
	1 500 000	5 687 500

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	8	9

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 375 000	3 558 115
Försäljningar/utrangeringar		-2 183 115
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 375 000	1 375 000
Ingående avskrivningar	-1 126 800	-1 715 676
Försäljningar/utrangeringar		686 697
Årets avskrivningar	-33 750	-97 821
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 160 550	-1 126 800
Utgående redovisat värde	214 450	248 200

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 808 696	5 808 696
Inköp	2 086 885	
Försäljningar/utrangeringar	-1 096 033	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 799 548	5 808 696
Ingående avskrivningar	-5 118 561	-4 929 355
Försäljningar/utrangeringar	521 253	
Årets avskrivningar	-83 005	-189 206
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 680 313	-5 118 561
Utgående redovisat värde	2 119 235	690 135

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 091 994	3 091 994
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 091 994	3 091 994
Utgående redovisat värde	3 091 994	3 091 994

Not 6 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Skepparbyggaren AB	100%	100%	100	470 000
Maskincenter i Söderhamn Holding AB	100%	100%	100	2 621 994
				3 091 994

	Org.nr	Säte
Skepparbyggaren AB	556452-8726	Söderhamn
Maskincenter i Söderhamn Holding AB	556800-4203	Söderhamn

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 636	534 001
Inköp		7 635
Nedskrivning andelar i intresseföretag		-530 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 636	11 636
Utgående redovisat värde	11 636	11 636

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som skall betalas senare än fem år efter balansdagen	1 355 480	3 112 017
	1 355 480	3 112 017

Not 9 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	600 000	600 000
Utnyttjad kredit uppgår till	333 220	600 000

Söderhamn 2024-06-27

Leif Eriksson
Leif Eriksson

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-27

Revision4U i Söderhamn AB

Gunnar Sjödélius
Gunnar Sjödélius
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolag
Org.nr 556481-7152

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören 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

Våra 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 våra 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolag för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolag enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Vid flera tillfällen under året har avdragen skatt och sociala avgifter betalats för sent. Styrelsen har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Gävle 2024-06-27

Revision4U i Söderhamn AB

Gunnar Sjödélius

Gunnar Sjödélius
Godkänd revisor

El och Fastighetservice i Söderhamn Aktiebolag, Org.nr 556481-7152