

Årsredovisning

för

El och Fastighetservice i Söderhamn Aktiebolag

556481-7152

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-08.

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

2023-05-09

Styrelsen för El och Fastighetsservice i Söderhamn Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 avyttrat 2 st fastigheter till dotterbolag, detta för att renodla verksamheten. Verksamheten har bedrivits enligt plan i övrigt.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	7 771	8 362	9 354	9 854
Resultat efter finansiella poster	1 949	24	-539	325
Soliditet (%)	21	7	11	18

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	568 747	23 734	712 481
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-175 000		-175 000
Balanseras i ny räkning			23 734	-23 734	0
Årets resultat				1 834 900	1 834 900
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	417 481	1 834 900	2 372 381

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	442 482
årets vinst	1 834 900
	2 277 382

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 800 000
i ny räkning överföres	477 382
	2 277 382

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

Resultaträkning

	Not 1	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		7 770 923	8 362 459
Övriga rörelseintäkter		2 656 132	1 127 373
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		10 427 055	9 489 832
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 566 636	-1 753 154
Övriga externa kostnader		-2 422 255	-2 348 708
Personalkostnader	2	-3 984 416	-4 840 190
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-324 084	-330 033
Summa rörelsekostnader		-8 297 391	-9 272 085
Rörelseresultat		2 129 664	217 747
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		1 400 000	0
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-816 444	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 503	12 356
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-530 000	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-240 961	-206 369
Summa finansiella poster		-180 902	-194 013
Resultat efter finansiella poster		1 948 762	23 734
Resultat före skatt		1 948 762	23 734
Skatter			
Skatt på årets resultat		-113 862	0
Årets resultat		1 834 900	23 734

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	248 200	1 842 449
Inventarier, verktyg och installationer	4	690 135	879 341
Summa materiella anläggningstillgångar		938 335	2 721 790

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5, 6	3 091 994	3 091 994
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	11 636	534 001
Andra långfristiga värdepappersinnehav		0	1 835
Andra långfristiga fordringar		68 000	20 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 171 630	3 647 830
Summa anläggningstillgångar		4 109 965	6 369 620

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter		160 962	165 940
Summa varulager		160 962	165 940

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 117 462	1 149 842
Fordringar hos koncernföretag		4 908 005	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		373 052	1 183 927
Övriga fordringar		2 000	393 090
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		477 604	598 448
Summa kortfristiga fordringar		6 878 123	3 325 307

Kassa och bank

Kassa och bank		9 411	10 005
Summa kassa och bank		9 411	10 005
Summa omsättningstillgångar		7 048 496	3 501 252

SUMMA TILLGÅNGAR

11 158 461

9 870 872

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

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	442 482	593 748
Årets resultat	1 834 900	23 734
Summa fritt eget kapital	2 277 382	617 482
Summa eget kapital	2 397 382	737 482

Långfristiga skulder

8

Checkräkningskredit	9	602 649	551 104
Övriga skulder till kreditinstitut		3 878 082	4 089 296
Övriga skulder		791 842	793 598
Summa långfristiga skulder		5 272 573	5 433 998

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut		210 388	208 648
Leverantörsskulder		960 361	657 910
Skulder till koncernföretag		23 606	660 376
Skatteskulder		4 962	0
Övriga skulder		1 691 121	1 573 456
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		598 068	599 002
Summa kortfristiga skulder		3 488 506	3 699 392

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

11 158 461

9 870 872

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

	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser för Maskincenter i Söderhamn AB	2 490 000	0
Eventualförpliktelser för Skepparbyggaren AB		5 014 000
	2 490 000	5 014 000

Not Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	1 500 000	1 500 000
Fastighetsinteckning	4 187 500	4 187 500
	5 687 500	5 687 500

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	9	11

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 558 115	3 558 115
Försäljningar/utrangeringar	-2 183 115	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 375 000	3 558 115
Ingående avskrivningar	-1 715 676	-1 574 869
Försäljningar/utrangeringar	686 697	
Årets avskrivningar	-97 821	-140 807
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 126 800	-1 715 676
Utgående redovisat värde	248 200	1 842 439

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 808 696	5 777 696
Inköp		31 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 808 696	5 808 696
Ingående avskrivningar	-4 929 355	-4 740 129
Årets avskrivningar	-189 206	-189 226
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 118 561	-4 929 355
Utgående redovisat värde	690 135	879 341

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
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

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	534 001	534 001
Inköp	7 635	
Nedskrivning andelar i intresseföretag	-530 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 636	534 001
Utgående redovisat värde	11 636	534 001

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som skall betalas senare än fem år efter balansdagen	3 112 017	3 308 374
	3 112 017	3 308 374

Not 9 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	600 000	600 000
Utnyttjad kredit uppgår till	600 000	530 103

Söderhamn 2023-05-02

Leif Eriksson
Leif Eriksson

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-05-08

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 2022.

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 2022-12-31 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 2022 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 [och verkställande direktören] har därmed inte fullgjort sina skyldigheter enligt 8 kap. 4 § aktiebolagslagen. Försummelsen har inte medfört någon skada för bolaget utöver dröjsmålsräntor.

Bollnäs 2023-05-08

Revision4U i Söderhamn AB

Gunnar Sjödélius

Gunnar Sjödélius
Godkänd revisor

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