

Årsredovisning för
ES Service Aktiebolag
556614-0876

Räkenskapsåret
2022-07-01 - 2023-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6-7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i ES Service Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-09-28. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Herräng den 28 september 2023



Eetu Sirilä

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för ES Service Aktiebolag, 556614-0876, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Herräng, Norrtälje kommun, Stockhoms län, registrerades år 2001 och bedriver sedan dess ventilation, vvs, metallegoarbeten, svarvning, svetsning, betonghålltagning, bil- och båtreparationer, sjötransporter, innehav av hästar samt travverksamhet och därmed förenlig verksamhet.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	5 207 805	4 562 170	5 263 550	5 241 720
Resultat efter finansiella poster	-287 395	15 716	131 799	163 332
Soliditet, %	12	28	42	21

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	5 500	343 992
Disposition enl årsstämmobeslut			
Årets resultat			-287 395
Vid årets slut	100 000	5 500	56 597

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 56 597 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	343 992
årets resultat	-287 395
Totalt	56 597
disponeras för	
balanseras i ny räkning	56 597
Summa	56 597

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		5 207 805	4 562 170
Övriga rörelseintäkter		10 015	107 424
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		5 217 820	4 669 594
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-3 600 783	-3 024 417
Övriga externa kostnader		-644 586	-807 234
Personalkostnader	2	-1 162 443	-717 743
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-70 678	-84 366
Övriga rörelsekostnader		-	-5 694
Summa rörelsekostnader		-5 478 490	-4 639 454
Rörelseresultat		-260 670	30 140
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		180	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-26 905	-14 424
Summa finansiella poster		-26 725	-14 424
Resultat efter finansiella poster		-287 395	15 716
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		-	44 891
Summa bokslutsdispositioner		-	44 891
Resultat före skatt		-287 395	60 607
Skatter			
Skatt på årets resultat		-	-36 058
Årets resultat		-287 395	24 549

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	113 803	121 391
Inventarier, verktyg och installationer	4	92 570	120 160
Summa materiella anläggningstillgångar		206 373	241 551
Summa anläggningstillgångar		206 373	241 551
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		691 544	931 203
Övriga fordringar		455 265	70 918
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		-	218 207
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 612	71 714
Summa kortfristiga fordringar		1 167 421	1 292 042
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		7 666	103 666
Summa kassa och bank		7 666	103 666
Summa omsättningstillgångar		1 175 087	1 395 708
SUMMA TILLGÅNGAR		1 381 460	1 637 259

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		5 500	5 500
Summa bundet eget kapital		105 500	105 500
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		343 992	319 443
Årets resultat		-287 395	24 549
Summa fritt eget kapital		56 597	343 992
Summa eget kapital		162 097	449 492
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit	5	315 932	280 028
Övriga skulder till kreditinstitut		-	35 000
Övriga skulder		149 276	173 363
Summa långfristiga skulder		465 208	488 391
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		109 775	109 775
Leverantörsskulder		505 492	440 857
Skatteskulder		4 944	10 885
Övriga skulder		60 047	41 231
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		73 897	96 628
Summa kortfristiga skulder		-	-
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 381 460	1 637 259

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	25
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt i förhållande till balansomslutningen.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Pågående arbete till fast pris.

Företaget räknar in skäligen andel av indirekta tillverkningskostnader i anskaffningsvärdet.

Not 2 Personal

Personal

	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>	<i>2021-07-01- 2022-06-30</i>
Medelantalet anställda	3	2
Summa	3	2

Not 3 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	189 713	189 713
	<u>189 713</u>	<u>189 713</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-68 322	-60 734
-Årets avskrivning enligt plan	-7 588	-7 588
	<u>-75 910</u>	<u>-68 322</u>
Redovisat värde vid årets slut	113 803	121 391

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 069 050	1 313 420
-Nyanskaffningar	35 500	51 950
-Avyttringar och utrangeringar		-296 320
Vid årets slut	<u>1 104 550</u>	<u>1 069 050</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
- Vid årets början	-948 890	-1 168 432
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		296 320
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-63 090	-76 778
Vid årets slut	<u>-1 011 980</u>	<u>-948 890</u>
Redovisat värde vid årets slut	92 570	120 160

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljad kreditlimit	600 000	400 000
Outnyttjad del	-284 068	-119 972
Utnyttjat kreditbelopp	315 932	280 028

Not 6 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
För egna skulder och avsättningar		
Företagsinteckningar	600 000	400 000
Summa ställda säkerheter	600 000	400 000

Eventualförpliktelser

Eventualförpliktelser	Inga	Inga
-----------------------	------	------

Underskrifter

Herräng, Norrtälje



Eetu Sirilä

2023-09-28

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 september 2023



Peter Borwin
Godkänd revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2025112104085

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i E S Service Ab, org.nr 556614-0876

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för E S Service Ab för år 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av E S Service Abs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 E S Service 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.

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 på 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 E S Service Ab för år 2022-07-01 - 2023-06-30 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 E S Service 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 ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrtälje den 28 september 2023


Peter Borwin
Godkänd revisor