

Årsredovisning

Fastighetservice i Tallåsen AB

556773-5864

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-08. 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:
Anders Bergqvist
2024-04-09

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver service och reparation av tankanläggningar, snöröjning, fastighetsskötsel, entreprenadtjänster inom fastighets-, transport- och tankanläggningsbranschen, samt äga och förvalta fastigheter.

Företaget har sitt säte i Ljusdals kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	1 222	986	1 044	623
Resultat efter finansiella poster	159	-59	-423	2 093
Soliditet %	66	66	72	70
Avkastning på eget kapital %	12	-5	-25	101

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	100 000	1 039 301	28 373	1 167 674
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		28 373	-28 373	0
- Årets resultat			159 167	159 167
- Belopp vid årets utgång	100 000	1 067 674	159 167	1 326 841

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 067 674
Årets resultat	159 167
Summa	1 226 841

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 226 841
Summa	1 226 841

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 222 258	985 839
Övriga rörelseintäkter	269 133	120 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 491 391	1 105 839
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-53 704	-68 189
Övriga externa kostnader	-359 257	-283 835
Personalkostnader	-618 675	-547 838
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-278 895	-254 208
Summa rörelsekostnader	-1 310 531	-1 154 070
Rörelseresultat	180 860	-48 231
Finansiella poster		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-21 693	-10 846
Summa finansiella poster	-21 693	-10 846
Resultat efter finansiella poster	159 167	-59 077
Bokslutsdispositioner		
Förändring av överavskrivningar	0	87 450
Summa bokslutsdispositioner	0	87 450
Resultat före skatt	159 167	28 373
Årets resultat	159 167	28 373

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	150 746	160 054
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	221 667	316 667
Inventarier, verktyg och installationer	5	810 039	399 733
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 182 452</i>	<i>876 454</i>
Summa anläggningstillgångar		1 182 452	876 454
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Övriga lagertillgångar		0	14 238
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>0</i>	<i>14 238</i>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		120 754	224 455
Övriga fordringar		32 123	30 883
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		169 403	93 407
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>322 280</i>	<i>348 745</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		500 596	535 269
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>500 596</i>	<i>535 269</i>
Summa omsättningstillgångar		822 876	898 252
SUMMA TILLGÅNGAR		2 005 328	1 774 706

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 067 674	1 039 301
Årets resultat	159 167	28 373
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 226 841</i>	<i>1 067 674</i>
Summa eget kapital	1 326 841	1 167 674
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 273 036	0
Summa långfristiga skulder	273 036	0
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	6 24 600	153 068
Leverantörsskulder	27 430	29 623
Övriga skulder	308 442	378 910
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	44 979	45 431
Summa kortfristiga skulder	405 451	607 032
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 005 328	1 774 706

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	Procent	År
Byggnader och mark	4	25
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.

Avkastning på eget kapital = Resultat efter finansiella poster/Justerat eget kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Medelantalet anställda 2023-12-31 2022-12-31

Medelantalet anställda	1	1
------------------------	---	---

Not 3 Byggnader och mark 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	261 450	261 450
Utgående anskaffningsvärden	261 450	261 450
Årets avskrivningar	9 308	9 308

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	498 853	668 853
Försäljningar/utrangeringar	-23 853	-170 000
Utgående anskaffningsvärden	475 000	498 853
Årets avskrivningar	95 000	95 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	868 200	868 200
Inköp	934 660	-
Försäljningar/utrangeringar	-749 500	-
Utgående anskaffningsvärden	1 053 360	868 200
Årets avskrivningar	269 587	244 900

Not 6 poster	Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera	2023-12-31	2022-12-31
-----------------	--	------------	------------

Företagets banklån som uppgår till 297 636 kr (153 068 kr) har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 273 036 -

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut 24 600 153 068

Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
-------	--------------------	------------	------------

Fastighetsinteckningar - 312 000

Tillgångar med äganderättsförbehåll 623 107 399 733

Summa ställda säkerheter 623 107 711 733

UNDERSKRIFTER

Ljusdal

Anders Bergqvist

Anders Bergqvist

2024-04-05

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2024-04-05

Elisabeth Björstedt

Elisabeth Björstedt

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Fastighetservice i Tallåsen AB, org.nr 556773-5864

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fastighetservice i Tallåsen AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fastighetservice i Tallåsen ABs finansiella ställning per den 31 december 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Fastighetservice i Tallåsen 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 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. 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 Fastighetservice i Tallåsen AB för år 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Fastighetservice i Tallåsen 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 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, 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 revisionsred 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 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.

Hudiksvall
2024-04-05

Elisabeth Björstedt
Elisabeth Björstedt
Auktoriserad revisor