

Årsredovisning

för

ES Sustainable Real Estate AB

559240-4668

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-04.

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:

Sakarias Winberg, Styrelseledamot

2024-06-08

Styrelsen för ES Sustainable Real Estate AB 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

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheter och värdepapper.

Företaget har sitt säte i Leksand.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020 (11 mån)
Resultat efter finansiella poster	-334	609	-172	27 213
Soliditet (%)	96,2	89,9	92,6	100,0
Nettoomsättning	685	692	89	0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	24 040 826	609 529	24 750 355
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		609 529	-609 529	0
Årets resultat			-334 408	-334 408
Belopp vid årets utgång	100 000	24 650 355	-334 408	24 415 947

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	24 650 356
årets förlust	-334 408
	24 315 948
disponeras så att	
i ny räkning överföres	24 315 948
	24 315 948

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		684 800	691 930
Övriga rörelseintäkter		0	371 978
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		684 800	1 063 908
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-757 523	-856 839
Personalkostnader	2	-724 289	-714 287
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-11 062	-42 055
Övriga rörelsekostnader		-148 715	-95 596
Summa rörelsekostnader		-1 641 589	-1 708 777
Rörelseresultat		-956 789	-644 869
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		338 086	1 000 947
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		284 389	268 570
Räntekostnader och liknande resultatposter		-94	-15 119
Summa finansiella poster		622 381	1 254 398
Resultat efter finansiella poster		-334 408	609 529
Resultat före skatt		-334 408	609 529
Årets resultat		-334 408	609 529

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	545 025	545 025
Inventarier, verktyg och installationer	4	32 186	43 248
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	4 242 977	4 120 950
Summa materiella anläggningstillgångar		4 820 188	4 709 223
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	7 785 000	6 585 000
Fordringar hos koncernföretag	7	2 107 432	2 267 432
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	1 770 750	1 770 750
Andra långfristiga fordringar	9	7 758 893	7 048 893
Summa finansiella anläggningstillgångar		19 422 075	17 672 075
Summa anläggningstillgångar		24 242 263	22 381 298
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		237 935	302 125
Fordringar hos koncernföretag		60 000	500 000
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	1 597 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		11 676	82 636
Summa kortfristiga fordringar		309 611	2 482 261
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		823 037	2 655 643
Summa kassa och bank		823 037	2 655 643
Summa omsättningstillgångar		1 132 648	5 137 904
SUMMA TILLGÅNGAR		25 374 911	27 519 202

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

24 650 356

24 040 826

Årets resultat

-334 408

609 529

Summa fritt eget kapital

24 315 948

24 650 355

Summa eget kapital

24 415 948

24 750 355

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

3 759

70 746

Skulder till koncernföretag

0

500 000

Skatteskulder

40 989

31 888

Övriga skulder

879 480

2 166 213

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

34 735

0

Summa kortfristiga skulder

958 963

2 768 847

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

25 374 911

27 519 202

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

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 balansomslutning.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	545 025	3 375 262
Försäljningar/utrangeringar	0	-2 830 237
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	545 025	545 025
Ingående avskrivningar	0	-23 030
Försäljningar/utrangeringar	0	23 030
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående redovisat värde	545 025	545 025

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	55 310	304 310
Försäljningar/utrangeringar	0	-249 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	55 310	55 310
Ingående avskrivningar	-12 062	-5 150
Försäljningar/utrangeringar	0	4 150
Årets avskrivningar	-11 062	-11 062
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 124	-12 062
Utgående redovisat värde	32 186	43 248

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 120 950	2 965 405
Inköp	122 027	1 257 857
Försäljningar/utrangeringar	0	-100 000
Omklassificeringar	0	-2 312
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 242 977	4 120 950
Utgående redovisat värde	4 242 977	4 120 950

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 585 000	6 085 000
Lämnade aktieägartillskott	1 200 000	500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 785 000	6 585 000
Utgående redovisat värde	7 785 000	6 585 000

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 267 432	25 000
Tillkommande fordringar	0	2 322 432
Avgående fordringar	-160 000	-80 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 107 432	2 267 432
Utgående redovisat värde	2 107 432	2 267 432

Not 8 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 770 750	1 008 250
Inköp	0	762 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 770 750	1 770 750
Utgående redovisat värde	1 770 750	1 770 750

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 048 893	8 401 946
Tillkommande fordringar	710 000	1 237 500
Avgående fordringar	0	-2 590 553
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 758 893	7 048 893
Utgående redovisat värde	7 758 893	7 048 893

Not 12 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgen till förmån för intressebolag		
Borgensåtagande	0	1 975 000
	0	1 975 000

Leksand 2024-06-04

Sakarias Winberg
Sakarias Winberg
Ordförande

Elisabeth Winberg
Elisabeth Winberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-04

Anders Hvittfeldt
Anders Hvittfeldt
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i ES Sustainable Real Estate AB, org.nr 559240-4668

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för ES Sustainable Real Estate AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av ES Sustainable Real Estate 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 ES Sustainable Real Estate 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 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 Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 ES Sustainable Real Estate 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 ledamöter 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 ES Sustainable Real Estate 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Mora 2024-06-04

Anders Hvittfeldt
Anders Hvittfeldt
Auktoriserad revisor