

Årsredovisning för

Service o Fastigheter AD AB

556862-1626

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7
Fastställelseintyg	1

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Service o Fastigheter AD AB, 556862-1626, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Hallstahammar registrerades år 2011 och verksamhetens ändamål är att hyra ut personal till industriföretag exempelvis inom svetsning. Bolaget bedriver även fastighetsskötsel och uthyrning av lokaler.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året tappat stor del av sin omsättning vilket beror på att ett stort uppdrag har upphört.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	2 592 366	7 960 927	9 060 735	6 968 032
Resultat efter finansiella poster	-428 932	1 044 846	1 932 128	1 331 624
Soliditet %	93	80	68	63

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	5 386 044	617 044
Balanseras i ny räkning		617 044	-617 044
Årets resultat			47 900
Belopp vid årets utgång	50 000	6 003 088	47 900

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2023-01-01- 2023-12-31
Balanserat resultat	6 003 088
Årets resultat	47 900
Summa	6 050 988

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2023-01-01- 2023-12-31
Balanseras i ny räkning	6 050 988
Summa	6 050 988

AS

Resultaträkning

Belopp i kr

Not

2023-01-01-
2023-12-31

2022-01-01-
2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

Nettoomsättning

2 592 366

7 960 927

Övriga rörelseintäkter

487 883

439 407

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

3 080 249

8 400 334

Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter

-154 400

-

Övriga externa kostnader

-355 957

-743 903

Personalkostnader

2

-2 730 272

-6 372 075

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

-327 221

-235 343

Summa rörelsekostnader

-3 567 850

-7 351 321

Rörelseresultat

-487 601

1 049 013

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

60 422

76

Räntekostnader och liknande resultatposter

-1 753

-4 243

Summa finansiella poster

58 669

-4 167

Resultat efter finansiella poster

-428 932

1 044 846

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

500 000

-250 000

Summa bokslutsdispositioner

500 000

-250 000

Resultat före skatt

71 068

794 846

Skatter

Skatt på årets resultat

-23 168

-177 802

Årets resultat

47 900

617 044



2024073115966

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark 3 4 918 780 5 096 430

Maskiner och andra tekniska anläggningar 4 14 000 126 775

Inventarier, verktyg och installationer 5 147 183 -

Summa materiella anläggningstillgångar 5 079 963 5 223 205

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar 7 1 051 387 1 000 000

Summa finansiella anläggningstillgångar 1 051 387 1 000 000

Summa anläggningstillgångar 6 131 350 6 223 205

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 122 125 609 126

Övriga fordringar 605 425 485 002

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 186 952 386 161

Summa kortfristiga fordringar 914 502 1 480 289

Kassa och bank

Kassa och bank 159 927 1 142 833

Summa kassa och bank 159 927 1 142 833

Summa omsättningstillgångar 1 074 429 2 623 122

SUMMA TILLGÅNGAR 7 205 779 8 846 327

AB

2024073115967

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

6 003 088

5 386 044

Årets resultat

47 900

617 044

Summa fritt eget kapital

6 050 988

6 003 088

Summa eget kapital

6 100 988

6 053 088

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

770 000

1 270 000

Summa obeskattade reserver

770 000

1 270 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

-

64 298

Förskott från kunder

12 500

7 100

Leverantörsskulder

53 264

1 240

Övriga skulder

127 194

594 978

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

141 833

855 623

Summa kortfristiga skulder

334 791

1 523 239

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 205 779

8 846 327

13

2024073115968

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

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

Materiella anläggningstillgångar

	År
Byggnader	25
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	7	12

Not 3 Byggnader och mark

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 521 758	4 140 928
Förändringar av anskaffningsvärden		
Omklassificeringar m.m.	-	1 380 829
Utgående anskaffningsvärden	5 521 758	5 521 757
Ingående avskrivningar	-425 328	-302 760
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-177 650	-122 568
Utgående avskrivningar	-602 978	-425 328
Redovisat värde	4 918 780	5 096 429

I anskaffningsvärdet ingår mark med 1 080 457 kr

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	563 875	563 875
Utgående anskaffningsvärden	563 875	563 875
Ingående avskrivningar	-437 100	-324 325
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-112 775	-112 775
Utgående avskrivningar	-549 875	-437 100
Redovisat värde	14 000	126 775

ES

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	552 000	552 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	183 979	-
Försäljningar/utrangeringar	-52 000	-
Utgående anskaffningsvärden	683 979	552 000
Ingående avskrivningar	-552 000	-552 000
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	52 000	
Årets avskrivningar	-36 796	-
Utgående avskrivningar	-536 796	-552 000
Redovisat värde	147 183	-

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgång

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	-	610 586
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	-	770 243
Omklassificeringar m.m.	-	-1 380 829
Utgående anskaffningsvärden	-	-
Redovisat värde	-	-

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 000 000	1 000 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets förändring	51 387	
Utgående anskaffningsvärden	1 051 387	1 000 000
Redovisat värde	1 051 387	1 000 000

dB

Underskrifter

2024073115971

AHMED DEMIROVIC 2024.06.26
Ahmed Demirovic Datum
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-27

Ernst & Young AB

Annelie Finnberg Skoog
Annelie Finnberg Skoog
Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg

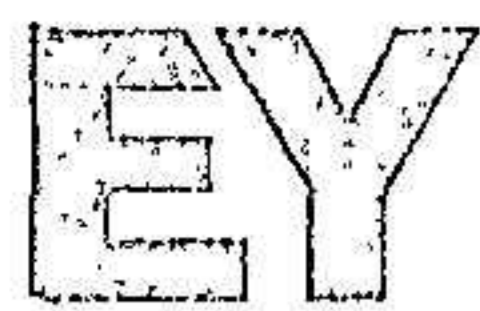
Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.
Jag intygar att innehållet överensstämmer med originalet och att originalet undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Hallstahammar 2024-06-27

AHMED DEMIROVIC

Ahmed Demirovic
Styrelselemot

2024073115972



Building a better
working world

2024073115973

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Service o Fastigheter AD AB, org.nr 556862-1626

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Service o Fastigheter AD AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Service o Fastigheter AD ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Service o Fastigheter AD AB 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 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.

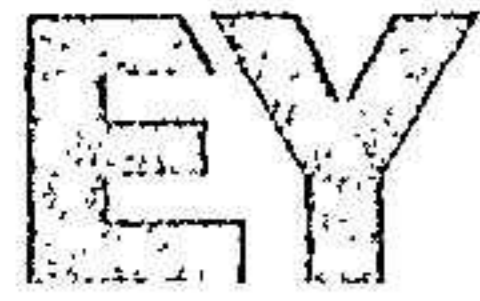
Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 revisions sed 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better
working world

2024073115974

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Service o Fastigheter AD AB 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Service o Fastigheter AD AB enligt god revisorsred 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 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

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 styrelseledamoten 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 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 vi 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 räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Anmärkning

Vid ett flertal tillfällen under räkenskapsåret har avdragen källskatt, mervärdesskatt, debiterad skatt och arbetsgivaravgifter inte betalats i rätt tid.

Västerås den 27 juni 2024

Ernst & Young AB

Annelie Finnberg Skoog
Auktoriserad revisor

Vidimeras: