

Årsredovisning

JEROC El & Fastighetstjänst AB

556779-4184

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

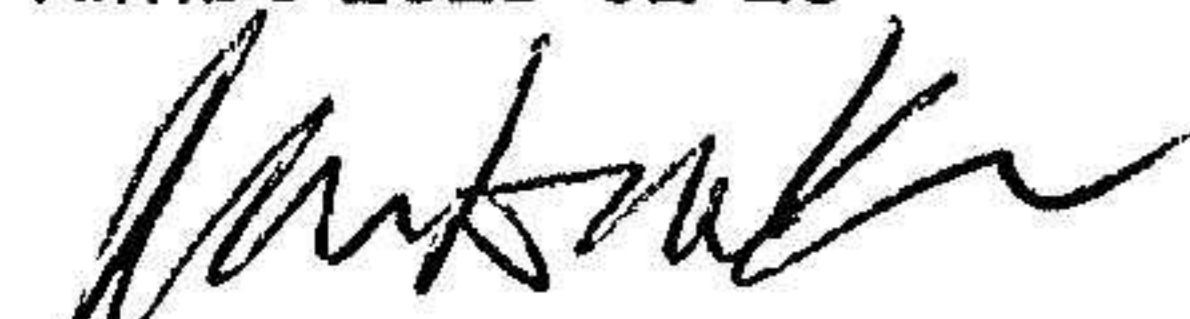
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7 - 8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-28. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Rimbo 2023-02-28



Jan-Erik Rosén

Årsredovisning

JEROC El & Fastighetstjänst AB

556779-4184

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7 - 8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget började sin verksamhet år 2009. Verksamheten omfattar fastighetservice såsom el-, VVS-, bygg- och städservice över hela länet.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Norrtälje kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2109-2208	2009-2108	1909-2008	1809-1908
Nettoomsättning	11 281	16 781	13 101	12 480
Resultat efter finansiella poster	-827	576	-866	1 230
Soliditet %	4	25	14	34

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% på grund av att del av verksamheten flyttas över i nytt dotterbolag

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	418 492	409 434	927 926
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning		409 434	-409 434	0
Årets resultat			-726 130	-726 130
Belopp vid årets utgång	100 000	827 926	-726 130	201 796

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	827 926
Årets resultat	-726 130
<i>Summa</i>	<i>101 796</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	101 796
<i>Summa</i>	<i>101 796</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	11 281 490	16 780 998
Aktiverat arbete för egen räkning	1 000 000	-
Övriga rörelseintäkter	315 496	81 477
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	12 596 986	16 862 475
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 380 428	-3 073 603
Övriga externa kostnader	-3 447 905	-4 173 858
Personalkostnader	2 -6 545 227	-8 978 516
Övriga rörelsekostnader	-	-51
Summa rörelsekostnader	-13 373 560	-16 226 028
Rörelseresultat	-776 574	636 447
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 472	1 379
Räntekostnader och liknande resultatposter	-52 028	-62 182
Summa finansiella poster	-50 556	-60 803
Resultat efter finansiella poster	-827 130	575 644
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	101 000	-101 000
Summa bokslutsdispositioner	101 000	-101 000
Resultat före skatt	-726 130	474 644
Skatter		
Skatt på årets resultat	-	-65 210
Årets resultat	-726 130	409 434

2023032312834

BALANSRÄKNING

1

2022-08-31

2021-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	14 650	14 650
Summa materiella anläggningstillgångar		14 650	14 650

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	6	175 000	150 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav		-	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		175 000	150 000

Summa anläggningstillgångar		189 650	164 650
------------------------------------	--	----------------	----------------

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		329 426	379 426
Förskott till leverantörer		57 607	44 310
Summa varulager m.m.		387 033	423 736

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 458 265	2 089 719
Fordringar hos koncernföretag		1 900	40 215
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		647 427	647 427
Övriga fordringar		231 313	183 940
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 300 000	300 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		239 000	48 951
Summa kortfristiga fordringar		3 877 905	3 310 252

Kassa och bank

Kassa och bank		80 604	71 213
Summa kassa och bank		80 604	71 213

Summa omsättningstillgångar		4 345 542	3 805 201
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

		4 535 192	3 969 851
--	--	------------------	------------------

2023032312835

2023032312836

2022-08-31

2021-08-31

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

827 926

418 492

Årets resultat

-726 130

409 434

Summa fritt eget kapital

101 796

827 926

Summa eget kapital

201 796

927 926

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

-

101 000

Summa obeskattade reserver

-

101 000

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

332 224

-

Övriga skulder

1 030 407

851 903

Summa långfristiga skulder

1 362 631

851 903

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

187 255

132 279

Förskott från kunder

-

10 719

Leverantörsskulder

868 247

567 552

Skulder till koncernföretag

1 104 949

226 968

Skatteskulder

52 601

110 265

Övriga skulder

136 600

657 158

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

621 112

384 081

Summa kortfristiga skulder

2 970 764

2 089 022

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4 535 191

3 969 851

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 sker över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	Procent	År
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20	5
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Tjänste- och entreprenaduppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

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.

Not 2 Medelantalet anställda

2021/2022

2020/2021

Medelantalet anställda	15	21
------------------------	----	----

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

2022-08-31

2021-08-31

Ingående anskaffningsvärden	335 000	335 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-132 000	-
Utgående anskaffningsvärden	203 000	335 000
Ingående avskrivningar	-335 000	-335 000
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	132 000	-
Utgående avskrivningar	-203 000	-335 000
Redovisat värde	0	0

2023032312838

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	254 000	254 000
	Utgående anskaffningsvärden	254 000	254 000
	Ingående avskrivningar	-254 000	-254 000
	Utgående avskrivningar	-254 000	-254 000
	Redovisat värde	0	0

Not 5	Övriga materiella anläggningstillgångar	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	14 650	14 650
	Utgående anskaffningsvärden	14 650	14 650
	Konst därför görs ingen avskrivning		

Not 6	Andelar i koncernföretag	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	150 000	150 000
	Utgående anskaffningsvärden	150 000	150 000
	Redovisat värde	150 000	150 000

Dotterföretag	Org. nr	Säte
Jeroc Återvinning AB	556884-3436	Norrtälje kommun
Jeroc Fastigheter AB	556622-9430	Norrtälje kommun

Not 7	Ställda säkerheter	2022-08-31	2021-08-31
	Företagsinteckningar	250 000	250 000

UNDERSKRIFTER

Rimbo



Jan-Erik Rosén

2023-02-28

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-02-28



Peter Borvin
Godkänd revisor

2023032312839

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i JEROC El & Fastighetstjänst AB, org.nr 556779-4184

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för JEROC El & Fastighetstjänst AB för år 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av JEROC El & Fastighetstjänst ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 JEROC El & Fastighetstjänst 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 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 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 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 JEROC El & Fastighetstjänst AB för år 2021-09-01 - 2022-08-31 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 JEROC El & Fastighetstjänst 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:

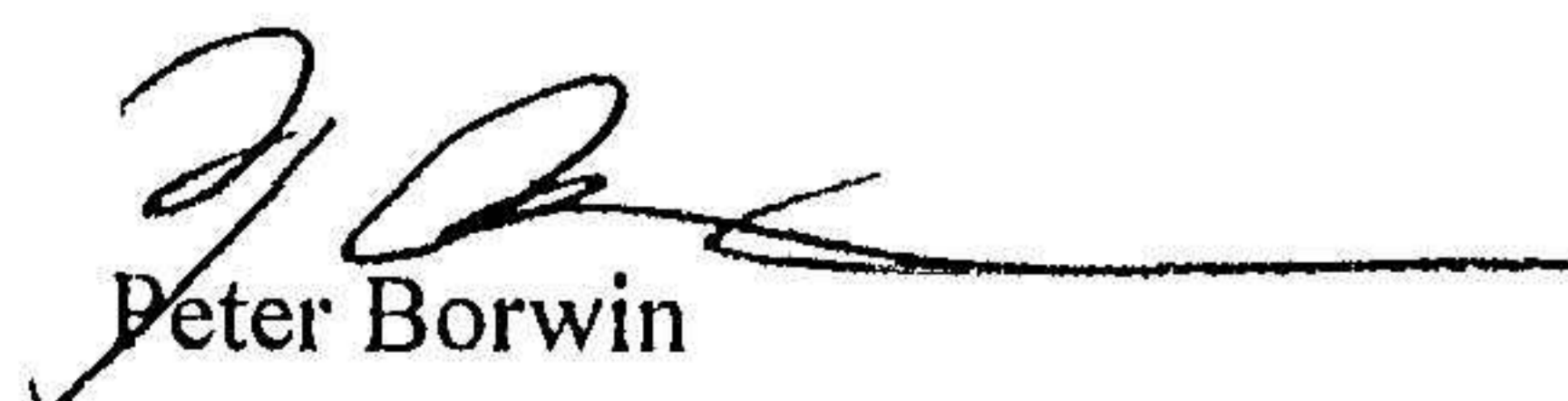
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Norrtälje den 28 februari 2023



Peter Borwin

Godkänd revisor