

Årsredovisning
för
ITRI Service AB
556537-3635

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i ITRI Service AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-15. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Kista 2023-05-15



Eleftheria Nicolaidou

Årsredovisning
för
ITRI Service AB
556537-3635

Räkenskapsåret
2022

Styrelsen och verkställande direktören för ITRI Service AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver städ- och serviceverksamhet samt erbjuder FM-tjänster. Verksamheten bedrivs huvudsakligen inom Storstockholm.

Under räkenskapsåret har bolaget omcertifierat sig inom kvalitet och miljö genom ISO 9001:2015 och ISO 14001:2015. Även arbetet med att Svanenmärka bolagets tjänster fortgår.

Företaget har sitt säte i Stockholms län, Stockholm kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Från första januari har bolaget anlitat en underleverantör för FM-tjänsten fruktleveranser.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till ITRI Förvaltning AB, org.nr. 556603-6165, med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	64 683	52 468	56 606	65 186	53 300
Resultat efter finansiella poster	12 765	12 389	11 289	5 657	-596
Balansomslutning	28 502	37 065	26 741	19 384	14 350
Soliditet (%)	49	64	52	27	14
Avkastning på eget kap. (%)	92	52	80	111	neg

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	10 790 642	9 815 851	20 726 493
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-20 000 000		-20 000 000
Balanseras i ny räkning			9 815 851	-9 815 851	0
Årets resultat				7 539 342	7 539 342
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	606 493	7 539 342	8 265 835

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	606 493
årets vinst	7 539 342
	8 145 835
disponeras så att	
till aktieägare utdelas 6 000 kr per aktie	6 000 000
i ny räkning överföres	2 145 835
	8 145 835

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning		64 683 048	52 467 914
Övriga rörelseintäkter		675 358	1 780 345
		65 358 406	54 248 259
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-10 306 593	-6 283 990
Övriga externa kostnader		-5 251 681	-4 779 167
Personalkostnader	2	-36 895 070	-30 747 000
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-119 390	-147 884
		-52 572 734	-41 958 041
Rörelseresultat		12 785 672	12 290 218
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	3	-9 871	114 669
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		286	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-11 415	-15 423
		-21 000	99 246
Resultat efter finansiella poster		12 764 672	12 389 464
Bokslutsdispositioner	4	-3 200 000	0
Resultat före skatt		9 564 672	12 389 464
Skatt på årets resultat		-2 025 330	-2 573 613
Årets resultat		7 539 342	9 815 851

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

5

314 990

392 491

314 990

392 491

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

6

1 125 940

22 138 605

Andra långfristiga fordringar

7

103 359

103 363

1 229 299

22 241 968

Summa anläggningstillgångar

1 544 289

22 634 459

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Färdiga varor och handelsvaror

114 059

102 395

114 059

102 395

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

9 592 291

6 400 603

Övriga fordringar

57 246

463 089

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 398 570

1 241 774

11 048 107

8 105 466

Kassa och bank

15 795 102

6 222 415

Summa omsättningstillgångar

26 957 268

14 430 276

SUMMA TILLGÅNGAR

28 501 557

37 064 735

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

606 493

10 790 642

Årets resultat

7 539 342

9 815 851

8 145 835

20 606 493

Summa eget kapital

8 265 835

20 726 493

Obeskattade reserver

8

7 137 664

3 937 664

Långfristiga skulder

9

Skulder till kreditinstitut

0

170 241

Övriga skulder

28 125

28 125

Summa långfristiga skulder

28 125

198 366

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder

85 858

79 057

Leverantörsskulder

1 156 839

807 639

Skulder till koncernföretag

800 000

800 000

Aktuella skatteskulder

921 249

1 489 780

Övriga skulder

3 212 440

2 773 744

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

6 893 547

6 251 992

Summa kortfristiga skulder

13 069 933

12 202 212

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

28 501 557

37 064 735

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts från företaget till köparen.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningstider tillämpas:

Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-5 år

Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Koncernförhållanden

Moderföretaget redovisar enligt K2. Med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kap. (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	82	79

Not 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2022	2021
Resultat vid avyttringar	-14 220	107 963
Nedskrivningar	0	-4 349
Återföring av nedskrivningar	4 349	11 055
	-9 871	114 669

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Avsättning till periodiseringsfond	-3 200 000	0
	-3 200 000	0

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 621 648	3 621 648
Inköp	103 498	0
Försäljningar/utrangeringar	-61 609	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 663 537	3 621 648
Ingående avskrivningar	-3 229 157	-3 081 273
Försäljningar/utrangeringar		0
Årets avskrivningar	-119 390	-147 884
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 348 547	-3 229 157
Utgående redovisat värde	314 990	392 491

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 142 954	14 017 014
Inköp	0	8 125 940
Försäljningar	-21 017 014	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 125 940	22 142 954
Ingående nedskrivningar	-4 349	-11 054
Återförda nedskrivningar	4 349	11 054
Årets nedskrivningar	0	-4 349
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-4 349
Utgående redovisat värde	1 125 940	22 138 605

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Hysesdeposition	102 300	102 300
	102 300	102 300

Not 8 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2019	1 085 277	1 085 277
Periodiseringsfond 2020	2 852 387	2 852 387
Periodiseringsfond 2022	3 200 000	0
	7 137 664	3 937 664

2025051918748

Not 9 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Billån	0	122 000
Mottagen hyresdeposition	28 125	28 125
	28 125	150 125

Kista 2023-04-25

Micos Nicolaidis

Micos Nicolaidis
Verkställande direktör

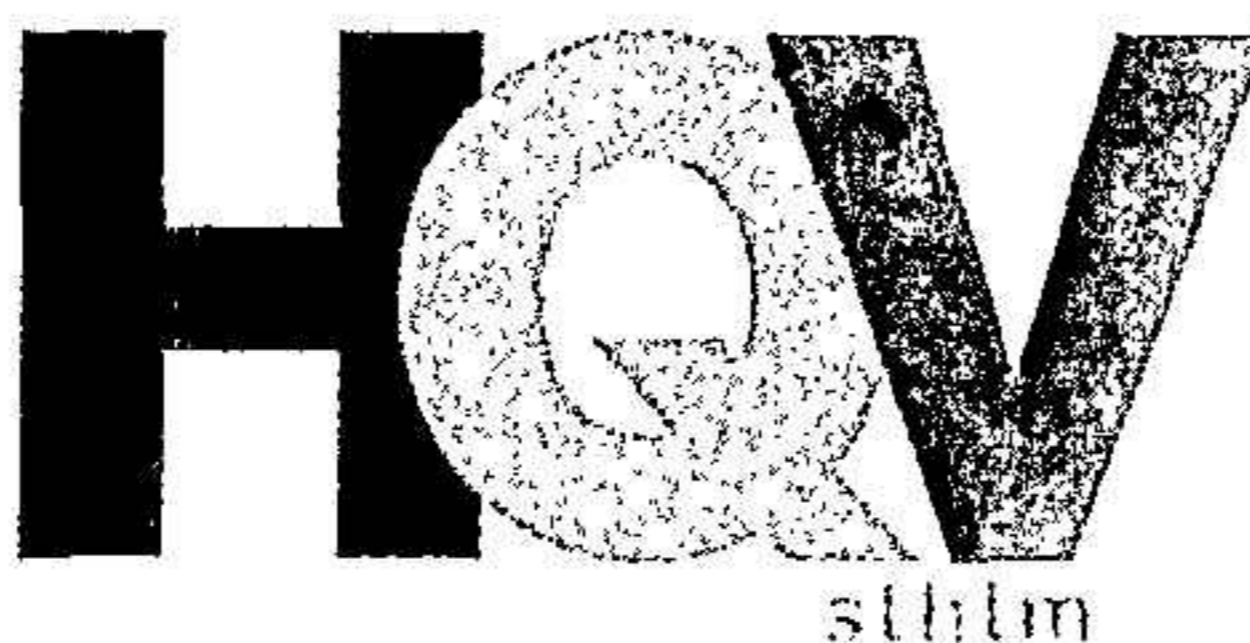
E. Nicolaidou

Eleftheria Nicolaidou

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-02

Katarina Nyberg

Katarina Nyberg
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ITRI Service AB
Org.nr 556537-3635

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för ITRI Service AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av ITRI Service ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 ITRI 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

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. Risker 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.

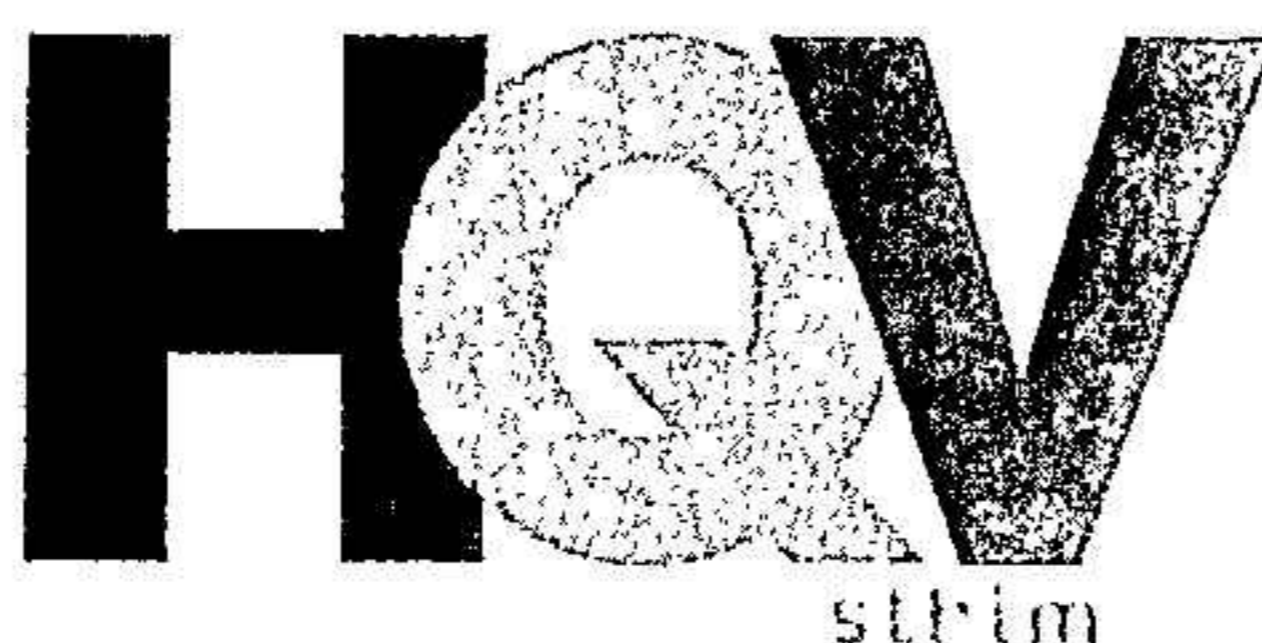
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.



2023051918750

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för ITRI Service AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 ITRI 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

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.

Stockholm 2023-05-02

Katarina Nyberg
Auktoriserad revisor