

Årsredovisning

för

Lillhärda's Fastighetsbestånd AB

559280-3521

Räkenskapsåret

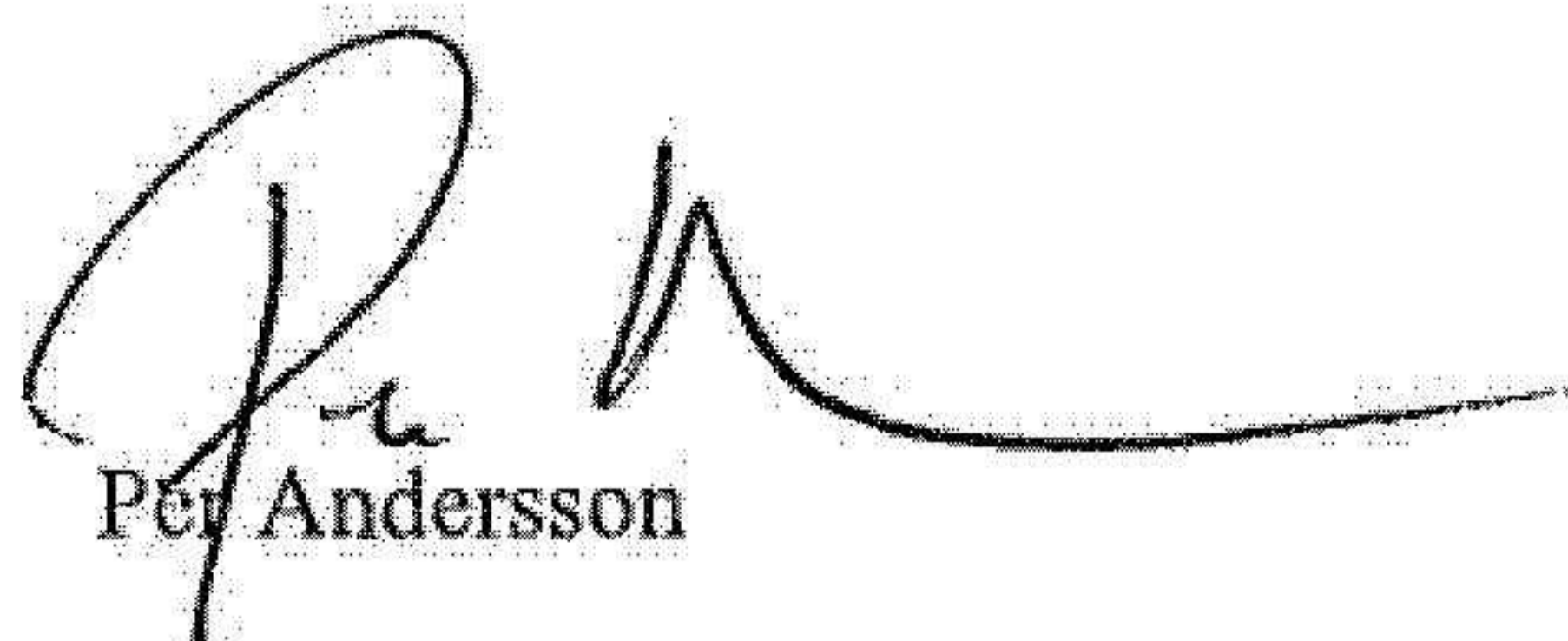
2023-05-01 - 2024-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lillhärda's Fastighetsbestånd AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-10-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 2024-10-28


Per Andersson

Styrelsen för Lillhärdals Fastighetsbestånd AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01 - 2024-04-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fastigheter samt idka uthyrning av egna eller arrenderade bostäder och lokaler med där tillhörande verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under året.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023/24 | 2022/23 | 2020/22 (18 mån) |
|-----------------------------------|---------|---------|---------------------|
| Nettoomsättning | 2 268 | 2 641 | 4 871 |
| Resultat efter finansiella poster | -1 319 | -536 | 966 |
| Soliditet (%) | 1,5 | 7,8 | 1,9 |

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|-------------------|------------------------|-------------------|----------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 900 864 | -470 543 | 530 321 |
| Disposition enligt beslut vid årsstämma | | -470 543 | 470 543 | 0 |
| Årets resultat | | | -419 464 | -419 464 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 430 321 | -419 464 | 110 857 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|----------|
| balanserad vinst | 430 321 |
| årets förlust | -419 464 |
| | 10 857 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 10 857 |
| | 10 857 |

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

PA

Resultaträkning

| | Not | 2023-05-01 | 2022-05-01 |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| | 1 | -2024-04-30 | -2023-04-30 |
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 2 267 585 | 2 641 022 |
| Övriga rörelseintäkter | | 122 506 | 1 448 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 2 390 091 | 2 642 470 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Fastighetskostnader | | -1 417 030 | -909 631 |
| Övriga externa kostnader | | -1 925 120 | -1 860 413 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -160 022 | -164 970 |
| Övriga rörelsekostnader | | 0 | -19 017 |
| Summa rörelsekostnader | | -3 502 172 | -2 954 031 |
| Rörelseresultat | | -1 112 081 | -311 561 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 17 776 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -224 778 | -224 000 |
| Summa finansiella poster | | -207 002 | -224 000 |
| Resultat efter finansiella poster | | -1 319 083 | -535 561 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 899 619 | 0 |
| Förändring av överavskrivningar | | 0 | 65 018 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 899 619 | 65 018 |
| Resultat före skatt | | -419 464 | -470 543 |
| Årets resultat | | -419 464 | -470 543 |

2024103108717

Balansräkning

Not
1

2024-04-30

2023-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

4 411 342

4 179 200

Inventarier, verktyg och installationer

3

210 578

304 942

Summa materiella anläggningstillgångar

4 621 920

4 484 142

Summa anläggningstillgångar

4 621 920

4 484 142

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

459 225

175 312

Fordringar hos koncernföretag

899 619

0

Övriga fordringar

2 019

0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

53 874

0

Summa kortfristiga fordringar

1 414 737

175 312

Kassa och bank

Kassa och bank

1 184 795

2 164 713

Summa kassa och bank

1 184 795

2 164 713

Summa omsättningstillgångar

2 599 532

2 340 025

SUMMA TILLGÅNGAR

7 221 452

6 824 167

2024103108718

Balansräkning

Not
1

2024-04-30

2023-04-30

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

430 321

900 864

Årets resultat

-419 464

-470 543

Summa fritt eget kapital

10 857

430 321

Summa eget kapital

110 857

530 321

Långfristiga skulder

4

Skulder till koncernföretag

5 600 000

5 600 000

Summa långfristiga skulder

5 600 000

5 600 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

179 172

44 559

Skulder till koncernföretag

546 462

224 000

Skatteskulder

12 168

44 083

Övriga skulder

0

35 000

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

772 793

346 204

Summa kortfristiga skulder

1 510 595

693 846

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 221 452

6 824 167

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

Materiella anläggningstillgångar

| | |
|---|-------|
| Byggnader | 50 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 5 år |

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

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.

Not 2 Byggnader och mark

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 4 305 820 | 4 305 820 |
| Inköp | 297 800 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 4 603 620 | 4 305 820 |
| Ingående avskrivningar | -126 620 | -60 962 |
| Årets avskrivningar | -65 658 | -65 658 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -192 278 | -126 620 |
| Utgående redovisat värde | 4 411 342 | 4 179 200 |

JAN

2024103108720

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 471 818 | 476 076 |
| Inköp | 0 | 25 000 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | -29 258 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 471 818 | 471 818 |
| Ingående avskrivningar | -166 876 | -77 805 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | 10 241 |
| Årets avskrivningar | -94 364 | -99 312 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -261 240 | -166 876 |
| Utgående redovisat värde | 210 578 | 304 942 |

Not 4 Långfristiga skulder

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|--|------------------|------------------|
| Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen | | |
| Skulder till koncernföretag | 5 600 000 | 5 600 000 |
| | 5 600 000 | 5 600 000 |

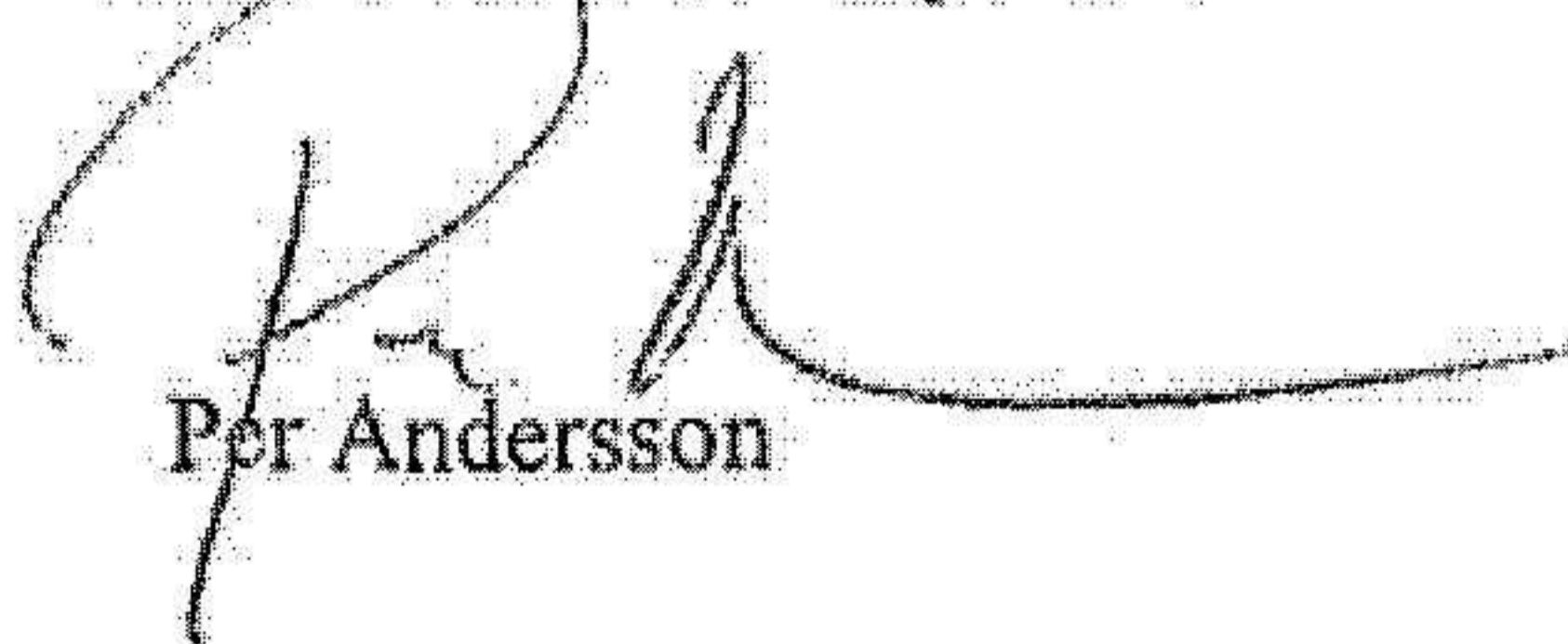
Not 5 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Family Andersson Facility Management AB, 559302-7120, som i sin tur är ett helägt dotterbolag till Jursta Vatten Anläggning Förvaltning AB, 556212-0005.

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2024-04-30 | 2023-04-30 |
|----------------------|------------------|------------------|
| Fastighetsinteckning | 5 747 000 | 5 747 000 |
| | 5 747 000 | 5 747 000 |

Stockholm 2024-10-28


Per Andersson

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-10-28



Dick Erik Helén
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i

Lillhärdals Fastighetsbestånd AB, org.nr 559280-3521

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lillhärdals Fastighetsbestånd AB för räkenskapsåret 2023.05.01 - 2024.04.30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lillhärdals Fastighetsbestånd ABs finansiella ställning per den 30 april 2024 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lillhärdals Fastighetsbestånd AB enligt god revisors sed 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 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 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 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 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 betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

2024103108721

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Lillhärdals Fastighetsbestånd AB för räkenskapsåret 2023.05.01 - 2024.04.30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lillhärdals Fastighetsbestånd 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, 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.

Järfälla den 28 oktober 2024



Dick Helén

Godkänd revisor