

Årsredovisning för
Lilla Rosarve Fastighets AB
559147-1361

Räkenskapsåret
2023-01-01-2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lilla Rosarve Fastighets AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 31 / 5 2024. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Uppsala den 31 / 5 2024



Mats Mattsson

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Lilla Rosarve Fastighets AB, 559147-1361, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Uppsala registrerades år 2018 och är helägt dotterföretag till Årsta Tak Holding AB, org nr 556701-5135.

Bolaget skall äga och förvalta fast och lös egendom, bedriva uthyrning av fastigheter.

Väsentliga händelser före, under och efter räkenskapsåret

Under året 2022 uppfördes en ny byggnad och färdigställdes i början av året 2023. Från och med år 2023 hyr bolaget ut lokaler till hyresgäster.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	1 386 307	104 168	450 000	150 000
Resultat efter finansiella poster	-483 746	-352 822	323 499	16 719
Soliditet, %	1,9	1,6	7,3	1,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		305 357
Årets resultat			10 791
Vid årets slut	50 000		316 148

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	305 357
årets resultat	10 791
Totalt	316 148
disponeras för	
balanseras i ny räkning	316 148
Summa	316 148

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 386 307	104 168
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 386 307	104 168
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-25 008	-
Övriga externa kostnader		-385 401	-68 194
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-644 452	-52 439
Summa rörelsekostnader		-1 054 861	-120 633
Rörelseresultat		331 446	-16 465
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 447	76
Räntekostnader och liknande resultatposter		-817 639	-336 433
Summa finansiella poster		-815 192	-336 357
Resultat efter finansiella poster		-483 746	-352 822
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		500 000	400 000
Summa bokslutsdispositioner		500 000	400 000
Resultat före skatt		16 254	47 178
Skatter			
Skatt på årets resultat		-5 463	-9 704
Årets resultat		10 791	37 474

2024060521494

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	19 035 574	19 096 658
Summa materiella anläggningstillgångar		19 035 574	19 096 658
Summa anläggningstillgångar		19 035 574	19 096 658
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		167 797	130 209
Övriga fordringar		188 204	3 484 184
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		8 847	1
Summa kortfristiga fordringar		364 848	3 614 394
Kassa och bank			
Kassa och bank		160 304	23 965
Summa kassa och bank		160 304	23 965
Summa omsättningstillgångar		525 152	3 638 359
SUMMA TILLGÅNGAR		19 560 726	22 735 017

2024060521495

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		305 357	267 883
Årets resultat		10 791	37 474
Summa fritt eget kapital		316 148	305 357
Summa eget kapital		366 148	355 357
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	3	9 770 027	1 534 000
Summa långfristiga skulder		9 770 027	1 534 000
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		-	8 595 027
Övriga skulder till kreditinstitut	3	204 000	32 000
Leverantörsskulder		38 945	2 159 039
Skulder till koncernföretag		8 910 760	8 668 838
Skatteskulder		90 000	79 591
Övriga skulder		43 191	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		137 655	1 311 165
Summa kortfristiga skulder		9 424 551	20 845 660
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 560 726	22 735 017

2024060521496

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Värderingsprinciper

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Koncernuppgifter

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0,0 % av övriga externa kostnader och 23,0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som bolaget tillhör.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	25

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,60 %) i förhållande till balansomslutningen.

Underskrifter

Uppsala




Mats Mattsson
Styrelseordförande

Uppsala den 31 / 5 2024



Per Mattsson Striby
Styrelseledamot

Uppsala den 31 / 5 2024



Tommy Mattsson
Styrelseledamot

Uppsala den 31 / 5 2024

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 / 5 2024



Mattias Eklöf
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	19 149 097	3 890 165
-Nyanskaffningar Byggnad	583 368	15 258 932
	<u>19 732 465</u>	<u>19 149 097</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-52 439	-
-Årets avskrivning enligt plan	-644 452	-52 439
	<u>-696 891</u>	<u>-52 439</u>
Redovisat värde vid årets slut	19 035 574	19 096 658
Taxeringsvärde byggnad och mark, varav byggnad 8 000 000 och mark 5 000 000.	13 000 000	5 000 000

Not 3 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	8 954 027
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas inom fem år efter balansdagen.	1 020 000

Bolaget redovisar endast den del av skulden som kortfristig som avses amorteras nästkommande år.

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	10 200 000	10 200 000

Eventalförpliktelser

Övriga eventalförpliktelser	Inga	Inga
Summa eventalförpliktelser		

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lilla Rosarve Fastighets AB, org. nr 559147-1361

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lilla Rosarve Fastighets AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lilla Rosarve Fastighets 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 Lilla Rosarve Fastighets 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 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 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 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 Lilla Rosarve Fastighets 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lilla Rosarve Fastighets 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala den 31 maj 2024



Mattias Eklöf

Auktoriserad revisor