

Årsredovisning

Timbo Fastighetsaktiebolag

559079-5752

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-19. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Elektroniskt underskriven av:
Jan Frödin , Verkställande direktör
2024-01-22

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att hyra ut sin fastighet till koncernföretaget Timbobryggan AB. Företaget har sitt säte i Värmdö.

Moderföretag är Timbo Nr 1 AB, org.nr 559074-1244, med säte i Värmdö. Detta bolag förfogar över 100% av röstetalet.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	505	660	630	300
Resultat efter finansiella poster	8	200	254	213
Soliditet %	28	29	30	31

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	2 100 976	159 078
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Utdelning		-150 000	
- Balanseras i ny räkning		159 078	-159 078
- Årets resultat			6 157
- Belopp vid årets utgång	50 000	2 110 053	6 157

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 110 053
Årets resultat	6 157
<i>Summa</i>	2 116 210

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	2 116 210
<i>Summa</i>	2 116 210

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	505 000	660 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	505 000	660 000
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-65 202	-57 727
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-269 506	-249 586
Summa rörelsekostnader	-334 708	-307 313
Rörelseresultat	170 292	352 687
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	82	3
Räntekostnader och liknande resultatposter	-162 627	-152 338
Summa finansiella poster	-162 545	-152 335
Resultat efter finansiella poster	7 747	200 352
Resultat före skatt	7 747	200 352
Skatter		
Skatt på årets resultat	-1 590	-41 274
Årets resultat	6 157	159 078

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Anslutningsavgift	2	282 818	301 064
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		282 818	301 064
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	6 902 139	7 124 668
Inventarier	4	322 771	351 502
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		7 224 910	7 476 170
Summa anläggningstillgångar		7 507 728	7 777 234
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		41 025	123 221
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		996	896
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		42 021	124 117
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		84 029	15 357
<i>Summa kassa och bank</i>		84 029	15 357
Summa omsättningstillgångar		126 050	139 474
SUMMA TILLGÅNGAR		7 633 778	7 916 708

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31	
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	50 000	50 000	
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000	
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	2 110 053	2 100 976	
Årets resultat	6 157	159 078	
<i>Summa fritt eget kapital</i>	2 116 210	2 260 054	
Summa eget kapital	2 166 210	2 310 054	
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5, 6	3 227 500	3 425 500
Skulder till koncernföretag		1 880 010	1 878 386
Summa långfristiga skulder	5 107 510	5 303 886	
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	198 000	198 000
Leverantörsskulder		0	4 400
Övriga skulder		61 690	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		100 368	100 368
Summa kortfristiga skulder	360 058	302 768	
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	7 633 778	7 916 708	

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Immateriella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent
Anslutningsavgift	5

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentliga restvärden.

	Procent
Byggnader och mark	0-5
Inventarier	5-10

Not 2	Anslutningsavgift	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	364 926	364 926
	Utgående anskaffningsvärden	364 926	364 926
	Ingående avskrivningar	-63 862	-45 616
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-18 246	-18 246
	Utgående avskrivningar	-82 108	-63 862
	Redovisat värde	282 818	301 064

Not 3	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	7 509 346	7 031 246
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	-	478 100
	Utgående anskaffningsvärden	7 509 346	7 509 346
	Ingående avskrivningar	-384 678	-182 071
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-222 529	-202 607
	Utgående avskrivningar	-607 207	-384 678
	Redovisat värde	6 902 139	7 124 668

Fastighetens marknadsvärde överstiger det bokförda med väsentligt belopp. En värdering i februari 2021 uppgick till 8 MKR. Företaget bedömer att marknadsvärdet har stigit sedan värderingen gjordes.

Not 4	Inventarier	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	646 755	646 755
	Utgående anskaffningsvärden	646 755	646 755
	Ingående avskrivningar	-295 253	-266 520
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-28 731	-28 733
	Utgående avskrivningar	-323 984	-295 253
	Redovisat värde	322 771	351 502

Not 5	Skulder som avser flera poster	2023-12-31	2022-12-31
--------------	---------------------------------------	-------------------	-------------------

Företagets skuld till kreditinstitut om 3 425 500 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	3 227 500	3 425 500
------------------------------------	-----------	-----------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	198 000	198 000
------------------------------------	---------	---------

Not 6	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
--------------	-----------------------------	-------------------	-------------------

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	2 435 500	2 633 500
--	-----------	-----------

Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
--------------	---------------------------	-------------------	-------------------

Fastighetsinteckningar	3 970 000	3 970 000
------------------------	-----------	-----------

Summa ställda säkerheter	3 970 000	3 970 000
--------------------------	-----------	-----------

UNDERSKRIFTER

Värmdö

Jan Frödin

Jan Frödin

Verkställande direktör

2024-01-19

Ileana Von Melen

Ileana Von Melen

2024-01-19

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-19

Marie-Louise Ebbvik

Marie-Louise Ebbvik

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Timbo Fastighetsaktiebolag

Org.nr 559079-5752

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Timbo Fastighetsaktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Timbo Fastighetsaktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Timbo Fastighetsaktiebolag 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Timbo Fastighetsaktiebolag för räkenskapsåret 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 och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Timbo Fastighetsaktiebolag 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2024-01-19

Marie-Louise Ebbvik

Marie-Louise Ebbvik
Auktoriserad revisor