

Årsredovisning

för

Umefabriken AB

556804-6865

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-19.

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:

Erik Klingberg, Styrelseledamot

2024-06-19

Styrelsen för Umefabriken AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar uthyrning och förvaltning av fastigheter med en del byggprojekt. Då bolaget hyr ut lokaler för event och festarrangemang erbjuder de också kringtjänster såsom serveringstjänster och uthyrning av ljudtekniktrustning.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har inte kunnat hyra ut hela lokalen vilket har påverkat hyresintäkterna negativt.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2019/20 (18 mån)
Nettoomsättning	2 479	3 091	3 972	4 837
Resultat efter finansiella poster	-573	-111	121	339
Soliditet (%)	41	45	46	48

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 359 345	30 282	2 439 627
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		30 282	-30 282	0
Årets resultat			-343 407	-343 407
Belopp vid årets utgång	50 000	2 389 627	-343 407	2 096 220

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 389 627
årets förlust	-343 407
	2 046 220
disponeras så att i ny räkning överföres	2 046 220
	2 046 220

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 478 690	3 091 294
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 478 690	3 091 294
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-255 617	-239 133
Övriga externa kostnader		-1 139 612	-1 117 071
Personalkostnader	2	-1 396 410	-1 609 031
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-275 625	-246 157
Summa rörelsekostnader		-3 067 264	-3 211 392
Rörelseresultat		-588 574	-120 098
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15 237	9 148
Räntekostnader och liknande resultatposter		-70	0
Summa finansiella poster		15 167	9 148
Resultat efter finansiella poster		-573 407	-110 950
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		130 000	40 000
Förändring av överavskrivningar		100 000	107 824
Summa bokslutsdispositioner		230 000	147 824
Resultat före skatt		-343 407	36 874
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-6 592
Årets resultat		-343 407	30 282

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	966 267	978 984
Inventarier, verktyg och installationer	4	340 432	578 984
Summa materiella anläggningstillgångar		1 306 699	1 557 968
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	170 000	170 000
Andra långfristiga fordringar	6	1 500 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 670 000	170 000
Summa anläggningstillgångar		2 976 699	1 727 968
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		893 473	1 197 865
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	612 052
Övriga fordringar		134 584	158 911
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		105 926	278 975
Summa kortfristiga fordringar		1 133 983	2 247 803
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 027 213	1 788 569
Summa kassa och bank		1 027 213	1 788 569
Summa omsättningstillgångar		2 161 196	4 036 372
SUMMA TILLGÅNGAR		5 137 895	5 764 340

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 389 627

2 359 345

Årets resultat

-343 407

30 282

Summa fritt eget kapital

2 046 220

2 389 627

Summa eget kapital

2 096 220

2 439 627

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

130 000

Ackumulerade överavskrivningar

0

100 000

Summa obeskattade reserver

0

230 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

525 297

343 328

Skatteskulder

10 667

12 244

Övriga skulder

2 435 059

2 629 931

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

70 652

109 210

Summa kortfristiga skulder

3 041 675

3 094 713

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 137 895

5 764 340

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25-50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-7 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 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	4	4

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	991 200	950 000
Inköp		41 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	991 200	991 200
Ingående avskrivningar	-12 216	0
Årets avskrivningar	-12 717	-12 216
Utgående ackumulerade avskrivningar	-24 933	-12 216
Utgående redovisat värde	966 267	978 984

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 763 423	1 487 341
Inköp	24 356	276 082
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 787 779	1 763 423
Ingående avskrivningar	-1 184 439	-950 499
Årets avskrivningar	-262 908	-233 941
		1
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 447 347	-1 184 439
Utgående redovisat värde	340 432	578 984

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	170 000	170 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	170 000	170 000
Utgående redovisat värde	170 000	170 000

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Tillkommande fordringar	1 500 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 500 000	
Utgående redovisat värde	1 500 000	

Not 7 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Borgensförbindelse avseende intressebolag	0	0
	0	0

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Umeå 2024-06-19

Erik Klingberg
Erik Klingberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-19

Åsa Dahlgren
Åsa Dahlgren
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Umefabriken AB
Org.nr 556804-6865

Rapport om årsredovisningen

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 Umefabriken 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 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 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.

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

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Umefabriken AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller

förlust.

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 Umefabriken 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 tryggt 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 försummelse 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.

Umeå 2024-06-19



Åsa Dahlgren

Åsa Dahlgren
Auktoriserad revisor

Umefabriken AB, Org.nr 556804-6865