

# Årsredovisning

## Fastighetsbolaget Negam i si AB

556544-4014

Styrelsen avger följande årsredovisning för  
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

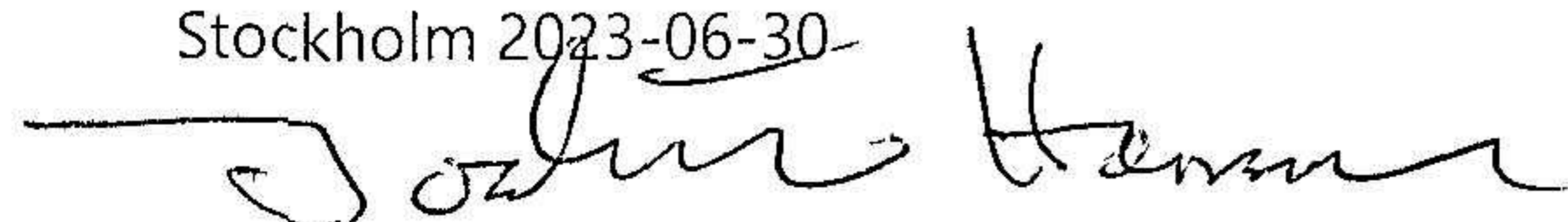
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7 - 8

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.  
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Stockholm 2023-06-30



Peder Niklas Joakim Hanson, Styrelseledamot

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### FLERÅRSÖVERSIKT

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

	<b>2201-2212</b>	<b>2101-2112</b>	<b>2001-2012</b>	<b>1901-1912</b>
Nettoomsättning	2 108	2 594	1 829	1 383
Resultat efter finansiella poster	27	487	363	145
Soliditet %	16	15	12	9

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	<b>Aktiekapital</b>	<b>Reservfond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	3 400	1 140 256	310 969
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning			310 969	-310 969
Årets resultat				36 180
Belopp vid årets utgång	<b>100 000</b>	<b>3 400</b>	<b>1 451 225</b>	<b>36 180</b>

### RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämmans förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	1 451 225
Årets resultat	36 180
<i>Summa</i>	<i>1 487 405</i>

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Balanseras i ny räkning	1 487 405
<i>Summa</i>	<i>1 487 405</i>



# RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	2 108 026	2 593 888
Övriga rörelseintäkter	-9 256	-420 000
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>2 098 770</b>	<b>2 173 888</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	0	-6 000
Handelsvaror	-327 918	-
Övriga externa kostnader	-794 343	-857 262
Personalkostnader	-395 954	-269 562
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-373 061	-416 265
Övriga rörelsekostnader	-7 932	-
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-1 899 208</b>	<b>-1 549 089</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>199 562</b>	<b>624 799</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Räntekostnader och liknande resultatposter	-172 210	-137 991
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>-172 210</b>	<b>-137 991</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>27 352</b>	<b>486 808</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	-	-85 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>-</b>	<b>-85 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>27 352</b>	<b>401 808</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	8 828	-90 839
<b>Årets resultat</b>	<b>36 180</b>	<b>310 969</b>

2023073100961

# BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

## TILLGÅNGAR

### Anläggningstillgångar

#### Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	6 466 490	6 682 074
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	44 026	77 113
Inventarier, verktyg och installationer	5	779 615	868 339
Övriga materiella anläggningstillgångar		30 335	30 335
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		517 114	424 236
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>7 837 580</i>	<i>8 082 097</i>

### Summa anläggningstillgångar

**7 837 580**      **8 082 097**

### Omsättningstillgångar

#### Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter		64 548	199 668
Övriga lagertillgångar		667 848	667 848
<i>Summa varulager m.m.</i>		<i>732 396</i>	<i>867 516</i>

#### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 124 278	1 228 158
Fordringar hos koncernföretag		3 659	3 659
Övriga fordringar		1 225 687	389 211
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		8 777	14 339
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>2 362 401</i>	<i>1 635 367</i>

#### Kassa och bank

Kassa och bank		431 405	1 189 660
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>431 405</i>	<i>1 189 660</i>

### Summa omsättningstillgångar

**3 526 202**      **3 692 543**

## SUMMA TILLGÅNGAR

**11 363 782**      **11 774 640**

2023073100962

2023073100963

	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	3 400	3 400
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>103 400</i>	<i>103 400</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 451 225	1 140 256
Årets resultat	36 180	310 969
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 487 405</i>	<i>1 451 225</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>1 590 805</b>	<b>1 554 625</b>
<b>Obeskattade reserver</b>		
Periodiseringsfonder	230 000	230 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>	<b>230 000</b>	<b>230 000</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	9 050 000	9 454 903
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>9 050 000</b>	<b>9 454 903</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	77 085	16 634
Skatteskulder	2 909	1 453
Övriga skulder	281 965	235 986
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	131 018	281 039
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>492 977</b>	<b>535 112</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>11 363 782</b>	<b>11 774 640</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

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

#### Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning (%)

Byggnader	25-50 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-40 år

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

*Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital*

*Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.*

Not 2	Medelantalet anställda	2022	2021
	Medelantalet anställda	1,00	1,00

Not 3	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	10 248 671	9 776 590
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Inköp	–	472 081
	Utgående anskaffningsvärden	10 248 671	10 248 671
	Ingående avskrivningar	-3 566 597	-3 351 013
	Förändringar av avskrivningar		
	Årets avskrivningar	-215 584	-215 584
	Utgående avskrivningar	-3 782 181	-3 566 597
	<b>Redovisat värde</b>	<b>6 466 490</b>	<b>6 682 074</b>

Not 4	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	165 437	165 437
	Utgående anskaffningsvärden	165 437	165 437
	Ingående avskrivningar	-88 324	-55 237

2023073100965

<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-33 087	-33 087
Utgående avskrivningar	-121 411	-88 324
<b>Redovisat värde</b>	<b>44 026</b>	<b>77 113</b>

Not 5	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 823 953	1 376 437
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	35 667	447 517
	Utgående anskaffningsvärden	1 859 620	1 823 954
	Ingående avskrivningar	-955 615	-788 022
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-124 390	-167 593
	Utgående avskrivningar	-1 080 005	-955 615
	<b>Redovisat värde</b>	<b>779 615</b>	<b>868 339</b>

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	5 300 000	5 300 000
	Fastighetsinteckningar	9 500 000	9 500 000
	Tillgångar med äganderättsförbehåll	–	329 639
	<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>14 800 000</b>	<b>15 129 639</b>

## UNDERSKRIFTER

Stockholm



Peder Niklas Joakim Hanson  
Styrelseledamot  
2023-06-30


Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

2023073100966



Lars Johan Valfrid Grahn  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalen intygas:



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fastighetsbolaget Negam i si AB  
Org.nr 556544-4014

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Fastighetsbolaget Negam i si AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fastighetsbolaget Negam i si 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Fastighetsbolaget Negam i si 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 Fastighetsbolaget Negam i si 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Fastighetsbolaget Negam i si 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 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.

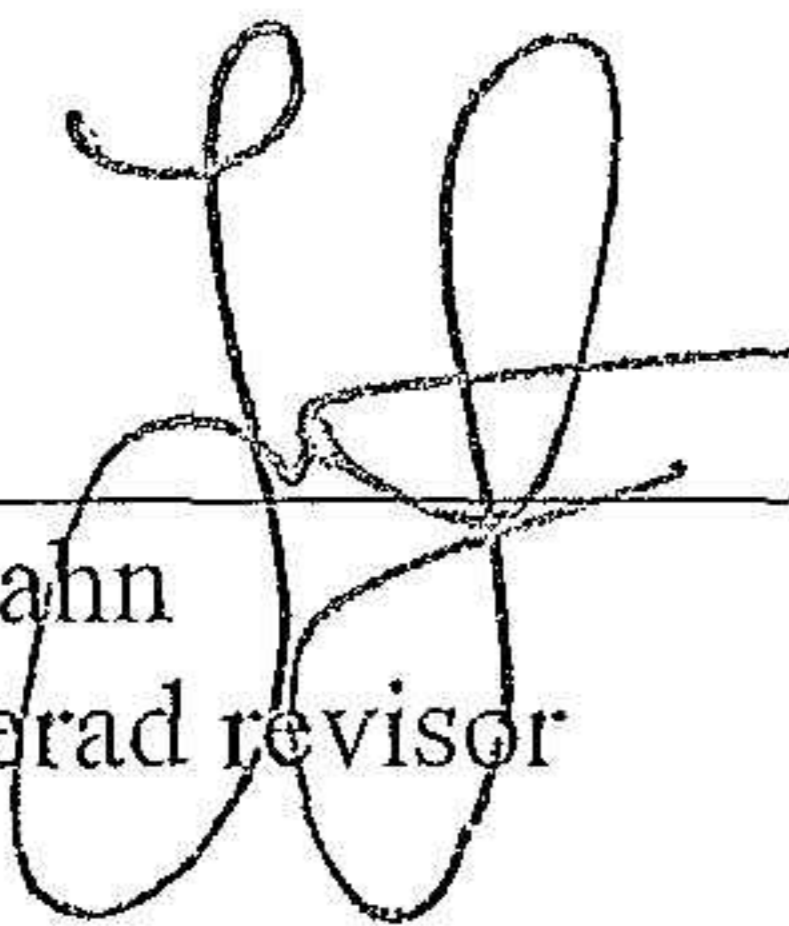
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala den 30/6-2023

Johan Gråhn  
Auktoriserad revisor



Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

