

Årsredovisning

för

Fastighets AB Urmakaren 7

556481-2344

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-25.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Marilyn Bellman, Styrelseledamot

2024-01-25

Styrelsen och verkställande direktören för Fastighets AB Urmakaren 7 avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

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

Bolaget äger fastigheten Urmakaren 7 i Sigtuna. Fastigheten hyrs ut till bolaget AB 1909 Sigtuna Stads Hotell som bedriver hotell- och restaurangverksamhet. Bolaget äger även en fastighet i Vemdalen.

Bolaget har inte väsentligt påverkats av kriget i Ukraina.

Bolaget är helägt dotterbolag till MABELL Holding AB (556627-0368).

Företaget har sitt säte i Sigtuna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Fastigheten på Värmdö såldes under året.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	2 245	2 055	932	1 237	1 211
Resultat efter finansiella poster	-3 873	-433	-879	-605	-2 283
Soliditet (%)	2,50	2,13	2,05	2,13	3,75
Balansomslutning	40 623	50 852	52 083	35 101	36 128

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	200 000	-131 671	16 795	1 085 124
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			16 795	-16 795	0
Årets resultat				-68 990	-68 990
Belopp vid årets utgång	1 000 000	200 000	-114 876	-68 990	1 016 134

Aktieägartillskott 3 367 509 kr

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-114 875
årets förlust	-68 990
	-183 865
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-183 865
	-183 865

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

Resultaträkning

	Not	2022-09-01	2021-09-01
	1	-2023-08-31	-2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 244 754	2 054 770
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 244 754	2 054 770
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-868 520	-674 588
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-786 300	-810 412
Övriga rörelsekostnader		-3 428 461	0
Summa rörelsekostnader		-5 083 281	-1 485 000
Rörelseresultat		-2 838 527	569 770
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		639	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-1 035 253	-1 002 975
Summa finansiella poster		-1 034 614	-1 002 975
Resultat efter finansiella poster		-3 873 141	-433 205
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		6 200 000	1 750 000
Lämnade koncernbidrag		-2 395 849	-1 300 000
Summa bokslutsdispositioner		3 804 151	450 000
Resultat före skatt		-68 990	16 795
Årets resultat		-68 990	16 795

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	40 283 312	50 393 383
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	150 000
Summa materiella anläggningstillgångar		40 283 312	50 543 383

Summa anläggningstillgångar

40 283 312

50 543 383

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		0	21 631
Övriga fordringar		93 216	88 851
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		201 662	158 275
Summa kortfristiga fordringar		294 878	268 757

Kassa och bank

Kassa och bank		45 302	40 146
Summa kassa och bank		45 302	40 146
Summa omsättningstillgångar		340 180	308 903

SUMMA TILLGÅNGAR

40 623 492

50 852 286

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	1 000 000	1 000 000
Reservfond	200 000	200 000
Summa bundet eget kapital	1 200 000	1 200 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	-114 875	-131 670
Årets resultat	-68 990	16 795
Summa fritt eget kapital	-183 865	-114 875
Summa eget kapital	1 016 135	1 085 125

Långfristiga skulder

5

Övriga skulder till kreditinstitut	6 660 000	6 660 000
Skulder till koncernföretag	27 871 073	42 826 207
Summa långfristiga skulder	34 531 073	49 486 207

Kortfristiga skulder

Förskott från kunder	3 800 000	0
Leverantörsskulder	0	379
Skulder till koncernföretag	1 006 915	0
Övriga skulder	72 902	64 181
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	196 467	216 394
Summa kortfristiga skulder	5 076 284	280 954

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

40 623 492

50 852 286

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.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25-100 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	744 866 744 866	882 401 882 401

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	63 295 154	63 267 780
Inköp	0	27 374
Försäljningar/utrangeringar	-9 383 325	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	53 911 829	63 295 154
Ingående avskrivningar	-10 200 396	-9 515 091
Försäljningar/utrangeringar	36 223	
Årets avskrivningar	-677 862	-685 305
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 842 035	-10 200 396
Ingående uppskrivningar	6 496 492	6 581 599
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-85 107	-85 107
Utgående ackumulerade uppskrivningar	6 411 385	6 496 492
Ingående nedskrivningar	-9 197 867	-9 197 867
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-9 197 867	-9 197 867
Utgående redovisat värde	40 283 312	50 393 383

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	200 000	200 000
Försäljningar/utrangeringar	-200 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	200 000
Ingående avskrivningar	-50 000	-10 000
Försäljningar/utrangeringar	73 331	
Årets avskrivningar	-23 331	-40 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	0	-50 000
Utgående redovisat värde	0	150 000

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Stadshypotek	6 660 000	6 660 000
	6 660 000	6 660 000

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Fastigheten Urmakaren 7 säljs i början av oktober 2023

Not 7 Eventualförpliktelser

Finns inga eventualförpliktelser

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Fastighetsinteckning	8 650 000	8 650 000
	8 650 000	8 650 000

Sigtuna 2024-01-25

Marilyn Bellman Strååt
Marilyn Bellman Strååt
Verkställande direktör

Mikael Biberg
Mikael Biberg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-01-25

Parsells Revisionsbyrå AB

Jan Hamberg
Jan Hamberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Fastighets AB Urmakaren 7
Org.nr 556481-2344

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Fastighets AB Urmakaren 7 för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Fastighets AB Urmakaren 7s finansiella ställning per den 2023-08-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Fastighets AB Urmakaren 7 enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Fastighets AB Urmakaren 7 för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Fastighets AB Urmakaren 7 enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2024-01-25

Parsells Revisionsbyrå AB

Jan Hamberg

Jan Hamberg
Auktoriserad revisor