

# Årsredovisning

## AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598

Org.nr 559102-0853

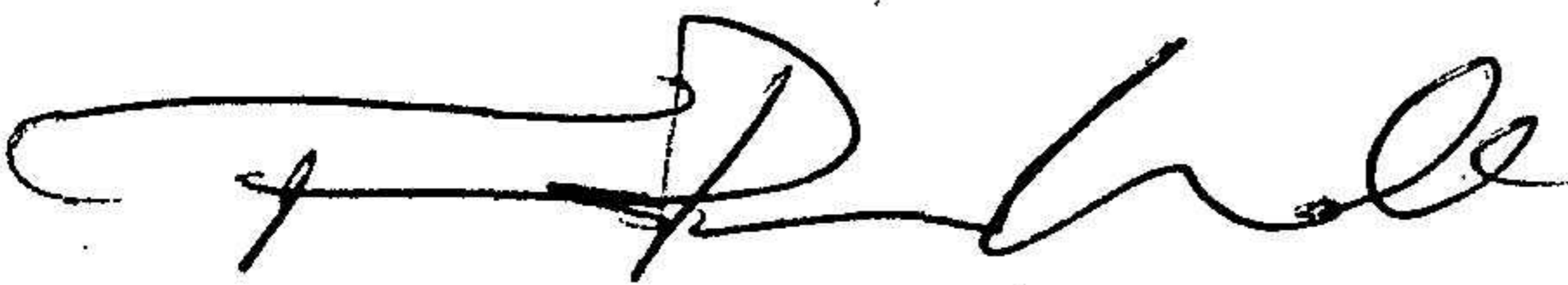
Räkenskapsår 2021-05-01 - 2022-04-30

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2022-10-27. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Luleå 2022-10-27



Tomas Patomella

2022103101525

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30

Styrelsen för AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Luleå

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att äga, förvalta samt bedriva uthyrning av fastigheter.

Styrelsen har sitt säte i Luleå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	2 665	2 660	2 656	2 633
Resultat efter finansiella poster	2 200	2 197	2 152	2 195
Soliditet (%)	45,4	54,8	46,9	35,5

### Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	4 154 121	1 448 890	5 653 011
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Utdelning		-4 000 000		-4 000 000
Balanseras i ny räkning		1 448 890	-1 448 890	0
Årets resultat			1 347 530	1 347 530
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>1 603 011</b>	<b>1 347 530</b>	<b>3 000 541</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 603 011
årets vinst	1 347 530
	<b>2 950 541</b>

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (4 000 kronor per aktie)	2 000 000
i ny räkning överföres	950 541
	<b>2 950 541</b>

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not</b>	<b>2021-05-01 -2022-04-30</b>	<b>2020-05-01 -2021-04-30</b>
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		2 665 406	2 660 479
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>2 665 406</b>	<b>2 660 479</b>
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-271 655	-265 765
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-82 498	-82 498
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-354 153</b>	<b>-348 263</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 311 253</b>	<b>2 312 216</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-111 375	-115 364
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-111 375</b>	<b>-115 364</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 199 878</b>	<b>2 196 852</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-500 000	-350 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-500 000</b>	<b>-350 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 699 878</b>	<b>1 846 852</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-352 348	-397 962
<b>Årets resultat</b>		<b>1 347 530</b>	<b>1 448 890</b>

**Balansräkning** Not 2022-04-30 2021-04-30

---

**TILLGÅNGAR**

**Anläggningstillgångar**

*Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark	3	1 169 713	1 252 211
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>1 169 713</b>	<b>1 252 211</b>

*Finansiella anläggningstillgångar*

Fordringar hos koncernföretag	4	9 920 504	12 095 504
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>9 920 504</b>	<b>12 095 504</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>11 090 217</b>	<b>13 347 715</b>

**Omsättningstillgångar**

*Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar		0	26 222
Övriga fordringar		22 726	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		23 972	1 000
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>46 698</b>	<b>27 222</b>

*Kassa och bank*

Kassa och bank		43 703	4 711
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>43 703</b>	<b>4 711</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>90 401</b>	<b>31 933</b>

**SUMMA TILLGÅNGAR** 11 180 618 13 379 648

**Balansräkning** Not 2022-04-30 2021-04-30

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

*Eget kapital*

*Bundet eget kapital*

Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat		1 603 011	4 154 121
Årets resultat		1 347 530	1 448 890
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>2 950 541</b>	<b>5 603 011</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 000 541</b>	<b>5 653 011</b>

**Obeskattade reserver** 5

Periodiseringsfonder		2 610 909	2 110 909
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>2 610 909</b>	<b>2 110 909</b>

**Långfristiga skulder** 6

Övriga skulder till kreditinstitut		5 400 000	5 400 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>5 400 000</b>	<b>5 400 000</b>

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder		15 391	37 663
Skatteskulder		0	31 555
Övriga skulder		104 165	98 478
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		49 612	48 032
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>169 168</b>	<b>215 728</b>

<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>11 180 618</b>	<b>13 379 648</b>
---------------------------------------	--	-------------------	-------------------

## 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.

#### Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	25 år
Markanläggningar	20 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 Uppgifter om moderföretag

Patomella Tak AB, 559082-9940.

### Not 3 Byggnader och mark

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	2 818 832	2 818 832
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 818 832</b>	<b>2 818 832</b>
Ingående avskrivningar	-1 566 621	-1 484 123
Årets avskrivningar	-82 498	-82 498
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 649 119</b>	<b>-1 566 621</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 169 713</b>	<b>1 252 211</b>

2022103101531

**Not 4 Fordringar hos koncernföretag**

	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	12 095 504	10 450 304
Tillkommande fordringar	3 000 000	3 000 000
Avgående fordringar	-5 175 000	-1 354 800
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>9 920 504</b>	<b>12 095 504</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>9 920 504</b>	<b>12 095 504</b>

**Not 5 Obeskattade reserver**

	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Periodiseringsfond 2017	100 000	100 000
Periodiseringsfond 2018	570 622	570 622
Periodiseringsfond 2019	549 639	549 639
Periodiseringsfond 2020	540 648	540 648
Periodiseringsfond 2021	350 000	350 000
Periodiseringsfond 2022	500 000	0
	<b>2 610 909</b>	<b>2 110 909</b>
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	2 174	1 884

**Not 6 Långfristiga skulder**

	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	5 400 000	5 400 000
	<b>5 400 000</b>	<b>5 400 000</b>

**Not 7 Ställda säkerheter**

	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
Fastighetsinteckning	5 912 000	5 912 000
	<b>5 912 000</b>	<b>5 912 000</b>

16.

Luleå den 1 september 2022

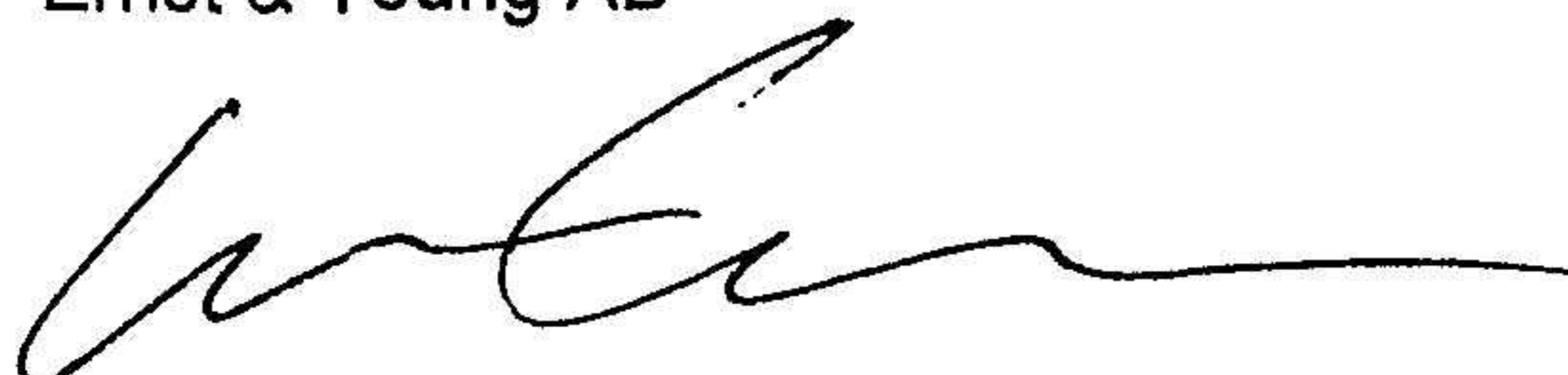
2022103101532



Tomas Patomella

Vår revisionsberättelse har lämnats 27/10 -22

Ernst & Young AB



Gustav Eliasson  
Auktoriserad revisor



Building a better  
working world

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598, org.nr 559102-0853

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 för räkenskapsåret 2021-05-01--2022-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598s finansiella ställning per den 30 april 2022 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 AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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 revisionsmed 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om 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.



Building a better  
working world

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 för räkenskapsåret 2021-05-01--2022-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 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 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

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 styrelseledamoten 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.

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 revisions sed 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 revisions sed 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, viktiga 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.

Luleå den 27 oktober 2022

Ernst & Young AB

Gustav Eliasson  
Auktoriserad revisor