

Årsredovisning

för

Nya Bilhuset Förvaltning i Umeå AB

556966-7370

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-11.

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:

Mats Lindholm, Styrelseledamot

2024-03-12

Styrelsen och verkställande direktören för Nya Bilhuset Förvaltning i Umeå 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

Information om verksamheten

Bolaget verkar i formen av ett fastighetsbolag som uppfört verksamhetslokaler för uthyrning till Bavaria Sverige och HF Rental i Umeå. I lokaliteterna inryms försäljning av BMW samt Mini personbilar och biluthyrning genom HF Rental AB under varumärket SIXT.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Ägarförhållanden

Företaget ägs till hälften vardera av Autolykos Invest AB, org.nr. 556513-6883, och Liun AB, org.nr. 556748-1758.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 679	4 565	4 562	4 559	4 638
Resultat efter finansiella poster	-58	-236	-259	640	502
Balansomslutning	60 334	62 151	59 877	46 696	48 743
Soliditet (%)	22,6	22,1	23,2	3,1	2,2

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	11 519 738	2 292 975	-187 870	13 674 843
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-187 870	187 870	0
Återföring					
uppskrivningsfond		-531 621	531 621		0
Årets resultat				-45 551	-45 551
Belopp vid årets utgång	50 000	10 988 117	2 636 726	-45 551	13 629 292

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 636 725
årets förlust	-45 551
	2 591 174

disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 591 174
	2 591 174

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
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		5 678 933	4 564 921
Övriga rörelseintäkter		253 109	0
		5 932 042	4 564 921
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-773 876	-1 147 462
Övriga externa kostnader		-496 796	-187 463
Personalkostnader	2	-26 110	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 707 557	-2 452 356
		-4 004 339	-3 787 281
Rörelseresultat		1 927 703	777 640
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 328	53
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 988 005	-1 014 090
		-1 985 677	-1 014 037
Resultat efter finansiella poster		-57 974	-236 397
Resultat före skatt		-57 974	-236 397
Skatt på årets resultat		12 423	48 527
Årets resultat		-45 551	-187 870

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	55 133 932	57 484 656
Inventarier, verktyg och installationer	4	2 792 770	2 802 836
		57 926 702	60 287 492
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	136 250	0
		136 250	0
Summa anläggningstillgångar		58 062 952	60 287 492
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 940 197	31 158
Övriga fordringar		67 785	108 293
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		102 162	21 449
		2 110 144	160 900
<i>Kassa och bank</i>		161 285	1 669 972
Summa omsättningstillgångar		2 271 429	1 830 872
SUMMA TILLGÅNGAR		60 334 381	62 118 364

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	6	10 988 117	11 519 738
		11 038 117	11 569 738
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 636 725	2 292 974
Årets resultat		-45 551	-187 870
		2 591 174	2 105 104
Summa eget kapital		13 629 291	13 674 842
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		3 143 514	3 224 537
Summa avsättningar		3 143 514	3 224 537
Långfristiga skulder			
	7, 8		
Skulder till kreditinstitut		36 865 000	32 445 000
Skulder till intresseföretag		3 058 000	8 858 000
Summa långfristiga skulder		39 923 000	41 303 000
Kortfristiga skulder			
	8		
Skulder till kreditinstitut		1 580 000	1 580 000
Leverantörsskulder		182 885	592 965
Övriga skulder		318 539	295 138
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 557 152	1 447 882
Summa kortfristiga skulder		3 638 576	3 915 985
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		60 334 381	62 118 364

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Byggnader	20-100 år
Markanläggningar	10 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadgats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Nyckeltalsdefinitioner

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	1	0

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	53 641 763	53 481 353
Inköp	0	160 410
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	53 641 763	53 641 763
Ingående avskrivningar	-10 941 447	-9 122 343
Årets avskrivningar	-1 819 104	-1 819 104
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 760 551	-10 941 447
Ingående uppskrivningar	14 784 340	15 315 961
Årets uppskrivningar	0	0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-531 621	-531 621
Utgående ackumulerade uppskrivningar	14 252 719	14 784 340
Utgående redovisat värde	55 133 931	57 484 656
Redovisat värde byggnader	52 883 159	54 502 680
Redovisat värde markanläggningar	2 250 772	2 981 976
	55 133 931	57 484 656

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 233 927	1 351 935
Inköp	346 768	2 881 992
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 580 695	4 233 927
Ingående avskrivningar	-1 431 091	-1 329 459
Årets avskrivningar	-356 833	-101 632
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 787 924	-1 431 091
Utgående redovisat värde	2 792 771	2 802 836

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	136 250	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	136 250	0
Utgående redovisat värde	136 250	0

Not 6 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	11 519 738	12 051 359
Avsättning till fonden under räkenskapsåret	0	0
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-531 621	-531 621
Belopp vid årets utgång	10 988 117	11 519 738

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Amortering efter 5 år	30 545 000	26 125 000
30 545 000	30 545 000	26 125 000

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 38 445 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	36 865 000	32 445 000
	36 865 000	32 445 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 580 000	1 580 000
	1 580 000	1 580 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	100 000	100 000
Fastighetsinteckningar	42 485 000	42 485 000
	42 585 000	42 585 000

Not 10 Eventualförpliktelser

Enligt styrelsens bedömning har bolaget inga eventualförpliktelser.

Umeå 2024-03-08

Glenn Bergström
Glenn Bergström
Ordförande

Roger Strandberg
Roger Strandberg

Mats Lindholm
Mats Lindholm
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-03-08

Grant Thornton Sweden AB

Camilla Norberg
Camilla Norberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nya Bilhuset Förvaltning I Umeå AB, Org.nr. 556966-7370

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Nya Bilhuset Förvaltning I Umeå AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nya Bilhuset Förvaltning I Umeå ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Nya Bilhuset Förvaltning I Umeå AB enligt god revisionssed 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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. 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 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 Nya Bilhuset Förvaltning I Umeå AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 Nya Bilhuset Förvaltning I Umeå AB 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.

Umeå den 8 mars 2024

Grant Thornton Sweden AB

Camilla Norberg
Camilla Norberg

Auktoriserad revisor