

Årsredovisning för
Lillsjön Fastighets AB
556820-0850

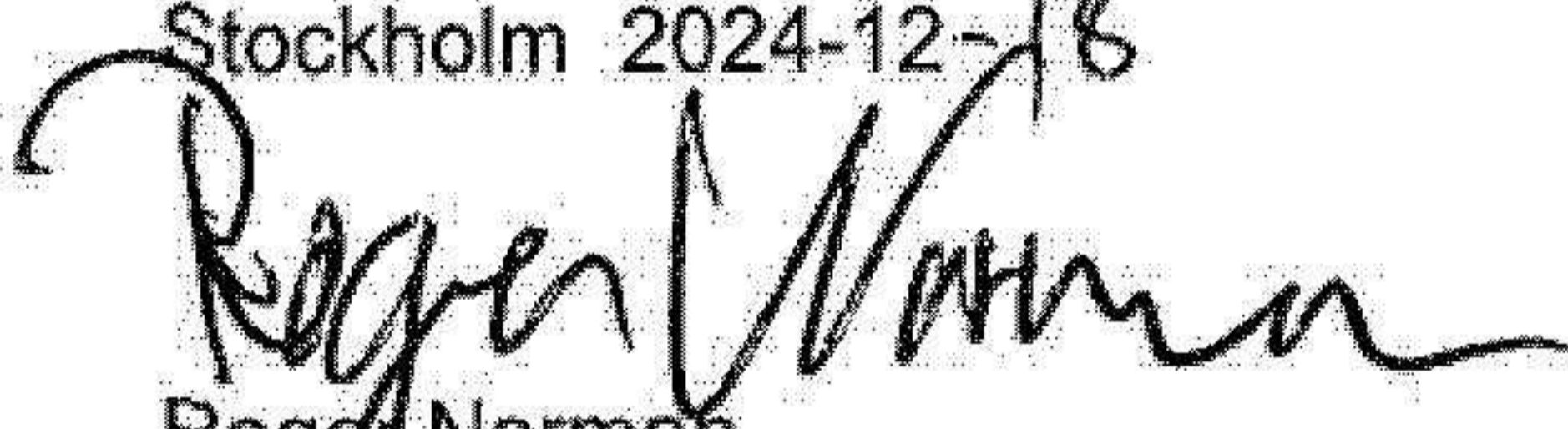
Räkenskapsåret
2023-09-01 - 2024-08-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lillsjön Fastighets AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-12-18. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-12-18


Roger Norman
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Lillsjön Fastighets AB, 556820-0850, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2023-09-01 - 2024-08-31, bolagets fjortonde räkenskapsår.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2010 och äger och förvaltar sedan dess fastigheten Haninge Jordbromalm 6:69.

Koncernförhållanden

Norman & Son Holding AB, org nr 556236-0163, är moderbolag till det helägda dotterbolaget Lillsjön Fastighets AB.

Norman & Son Holding AB är i sin tur helägt dotterbolag till E. Norman & Son Holding AB, org nr 556817-4709.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kkr 2020/2021
Nettoomsättning	2 269	2 151	2 093	2 056
Resultat efter finansiella poster	-1 213	-1 100	-875	-1 199
Soliditet, %	30	49	50	52

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	8 981 387
Disposition enl årsstämmobeslut		
Årets resultat		-4 113 341
Vid årets slut	50 000	4 868 046

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	8 981 387
årets resultat	-4 113 341
Totalt	4 868 046
disponeras för	
balanseras i ny räkning	4 868 046
Summa	4 868 046

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar. NY

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-09-01- 2024-08-31</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>
Nettoomsättning		2 249 813	2 151 310
Övriga rörelseintäkter		19 412	-
Summa rörelseintäkter		<u>2 269 225</u>	<u>2 151 310</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 256 866	-2 097 555
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-872 515	-872 514
Summa rörelsekostnader		<u>-3 129 381</u>	<u>-2 970 069</u>
Rörelseresultat		<u>-860 156</u>	<u>-818 759</u>
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		29 763	112 236
Räntekostnader och liknande resultatposter		-382 948	-393 225
Summa finansiella poster		<u>-353 185</u>	<u>-280 989</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>-1 213 341</u>	<u>-1 099 748</u>
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 900 000	-2 110 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-2 900 000</u>	<u>-2 110 000</u>
Resultat före skatt		<u>-4 113 341</u>	<u>-3 209 748</u>
Skatter			
Årets resultat		<u>-4 113 341</u>	<u>-3 209 748</u> ✓

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	15 842 181	16 705 805
Inventarier, verktyg och installationer	4	-	8 891
Summa materiella anläggningstillgångar		15 842 181	16 714 696
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	-	1 017 842
Summa finansiella anläggningstillgångar		-	1 017 842
Summa anläggningstillgångar		15 842 181	17 732 538
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		132 500	-
Fordringar hos koncernföretag		-	300 000
Övriga fordringar		185 424	182 235
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		25 044	22 017
Summa kortfristiga fordringar		342 968	504 252
Kassa och bank			
Kassa och bank		425 805	207 582
Summa kassa och bank		425 805	207 582
Summa omsättningstillgångar		768 773	711 834
SUMMA TILLGÅNGAR		16 610 954	18 444 372 ✓

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		8 981 387	12 191 135
Årets resultat		-4 113 341	-3 209 748
Summa fritt eget kapital		4 868 046	8 981 387
Summa eget kapital		4 918 046	9 031 387
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	8 062 500	8 487 500
Skulder till koncernföretag		2 692 843	-
Övriga skulder		281 730	281 730
Summa långfristiga skulder		11 037 073	8 769 230
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	425 000	425 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		230 835	218 755
Summa kortfristiga skulder		655 835	643 755
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16 610 954	18 444 372 ✓

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncernuppgifter

Koncernredovisning är ej upprättad med hänvisning till ÅRL 7 kap 3§ avseende sk 50/40/80 bolag. Av bolagets totala fastighetskostnader utgör 78 (61) % av inköp från koncernbolag. Bolaget har inte haft någon försäljning till koncernbolag.

Av bolagets ränteintäkter kommer 96 (100) % från koncernbolag.

Av bolagets räntekostnader kommer 0 (11) % från koncernbolag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	25
-Markanläggningar	20
-Övriga materiella anläggningstillgångar:	10

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen. ✓

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	27 296 597	27 296 597
	<u>27 296 597</u>	<u>27 296 597</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-10 590 792	-9 727 168
-Årets avskrivning enligt plan	-863 624	-863 624
	<u>-11 454 416</u>	<u>-10 590 792</u>
Redovisat värde vid årets slut	15 842 181	16 705 805

Jordbromalm 6:69

Haninge

Taxeringsvärdet uppgår till 15 685 000 kr, varav mark 7 000 000 kr.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	88 901	88 901
Vid årets slut	<u>88 901</u>	<u>88 901</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-80 010	-71 120
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-8 891	-8 890
Vid årets slut	<u>-88 901</u>	<u>-80 010</u>
Redovisat värde vid årets slut	-	8 891

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2024-08-31	2023-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 017 842	3 745 646
-Tillkommande fordringar		262 024
-Reglerade fordringar	-1 017 842	-2 989 828
-Omklassificering		-
Redovisat värde vid årets slut	-	1 017 842

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut


	2024-08-31	2023-08-31
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	6 362 500	6 787 500
	<u>6 362 500</u>	<u>6 787 500</u>

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2024-08-31	2023-08-31
<i>Ställda säkerheter och eventalförpliktelser</i>		
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	14 000 000	14 000 000
Summa ställda säkerheter	14 000 000	14 000 000

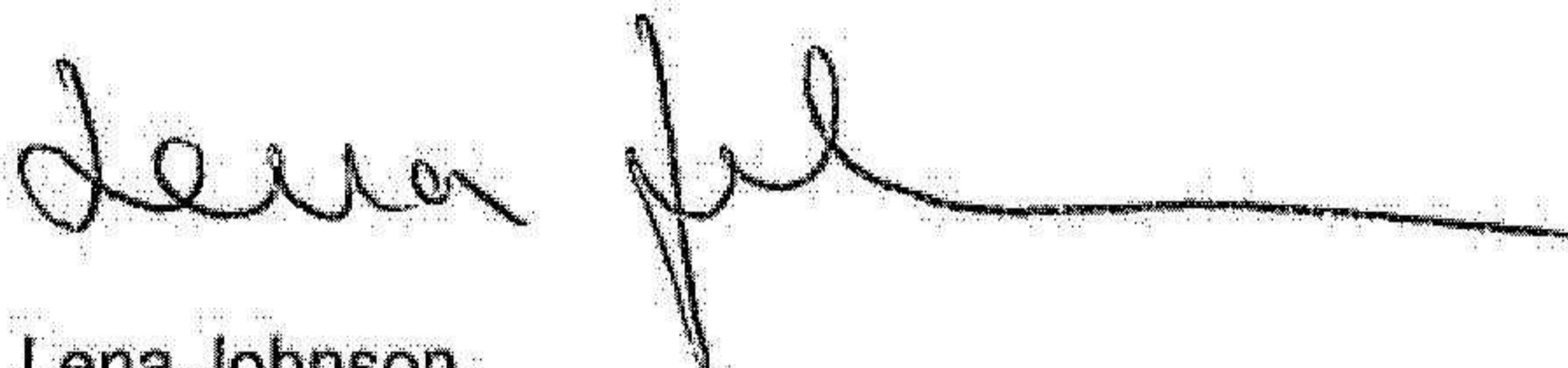
Underskrifter

Stockholm 2024-12-14



Roger Norman

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-12-18



Lena Johnson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lillsjön Fastighets AB
Org.nr 556820-0850

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lillsjön Fastighets AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lillsjön Fastighets ABs finansiella ställning per den 2024-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Lillsjön Fastighets 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 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 revisions sed 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 Lillsjön Fastighets AB för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lillsjön Fastighets 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 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:

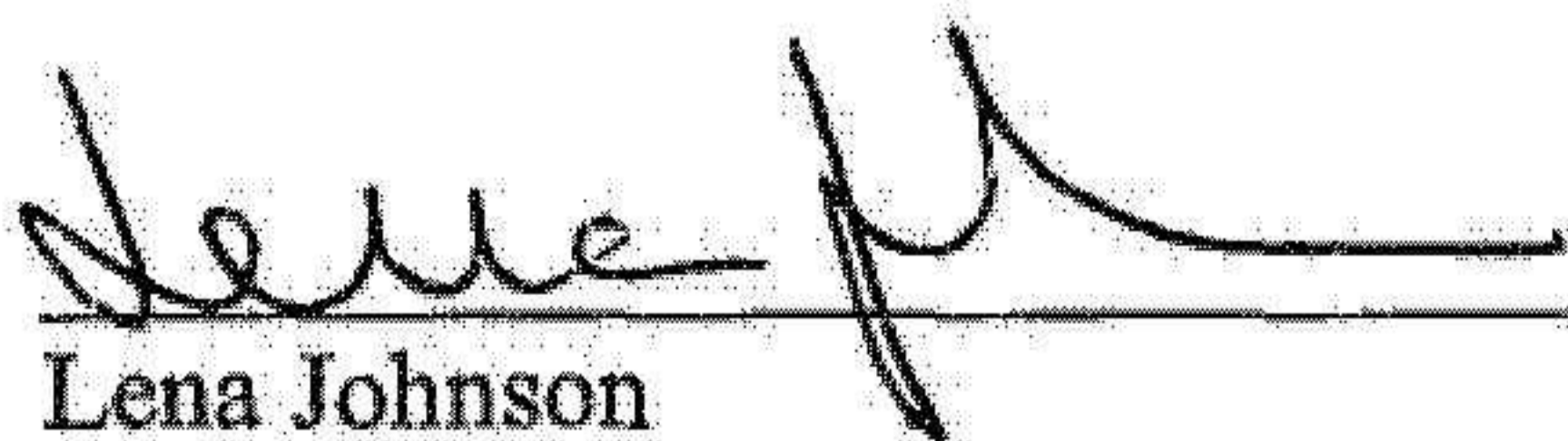
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Stockholm 2024-12-08



Lena Johnson
Auktoriserad revisor