

Årsredovisning för
Affärshuset i Umeå AB
556466-9504

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30

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

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Affärshuset i Umeå AB, 556466-9504, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget med säte i Umeå äger och förvaltar affärsfastigheten Björnjägaren 2 i Umeå kommun.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kkr 2020/2021
Hysesintäkter	3 694	3 773	3 555	3 256
Resultat efter finansiella poster	446	246	216	593
Soliditet, %	6	6	7	8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	500	100	-7
Årets resultat			6
Vid årets slut	500	100	-1

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att ansamlad förlust, kronor -245, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	-6 503
årets resultat	6 258
Totalt	-245
disponeras för	
balanseras i ny räkning	-245
Summa	-245

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-07-01- 2024-06-30</i>	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>
Rörelseintäkter			
Hysesintäkter		3 694	3 773
Övriga rörelseintäkter		861	1 011
Summa rörelseintäkter		4 555	4 784
Rörelsekostnader			
Förvaltningskostnader		-1 080	-1 042
Övriga externa kostnader		-571	-991
Personalkostnader	2	-1 430	-1 554
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-528	-597
Summa rörelsekostnader		-3 609	-4 184
Rörelseresultat		946	600
Finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		59	26
Räntekostnader och liknande resultatposter		-560	-381
Summa finansiella poster		-501	-355
Resultat efter finansiella poster		445	245
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-461	-344
Förändring av överavskrivningar		32	114
Summa bokslutsdispositioner		-429	-230
Resultat före skatt		16	15
Skatter			
Skatt på årets resultat		-10	-8
Årets resultat		6	7

2024120600027

Handwritten signature

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	3	3 350	3 774
Inventarier, verktyg och installationer	4	323	275
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>3 673</u>	<u>4 049</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>3 673</u>	<u>4 049</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		408	232
Fordringar hos koncernföretag		4 776	4 824
Övriga fordringar		308	432
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		239	298
Summa kortfristiga fordringar		<u>5 731</u>	<u>5 786</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>2 291</u>	<u>1 758</u>
Summa kassa och bank		<u>2 291</u>	<u>1 758</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>8 022</u>	<u>7 544</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>11 695</u>	<u>11 593</u>

202412060028

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		500	500
Reservfond		100	100
Summa bundet eget kapital		600	600
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-7	-14
Årets resultat		6	7
Summa fritt eget kapital		-1	-7
Summa eget kapital		599	593
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		154	186
Summa obeskattade reserver		154	186
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	9 434	9 654
Summa långfristiga skulder		9 434	9 654
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		332	251
Leverantörsskulder		60	60
Skulder till koncernföretag		87	-
Övriga skulder till kreditinstitut	5	261	221
Skatteskulder		170	172
Övriga skulder		275	247
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		323	209
Summa kortfristiga skulder		1 508	1 160
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 695	11 593

2024120600029

Noter

Belopp i kkr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Förvaltningsfastigheter	33
-Markanläggningar	20
-Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

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 balansslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	<i>2023-07-01- 2024-06-30</i>	<i>2022-07-01- 2023-06-30</i>
Medelantalet anställda	4	4
Summa	4	4

Not 3 Förvaltningsfastigheter

	2024-06-30	2023-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	14 939	14 939
	<u>14 939</u>	<u>14 939</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-11 165	-10 742
-Årets avskrivning enligt plan	-424	-423
	<u>-11 589</u>	<u>-11 165</u>
Redovisat värde vid årets slut	3 350	3 774
Taxeringsvärde byggnader:	20 600	20 600
Taxeringsvärde mark:	7 400	7 400
	<u>28 000</u>	<u>28 000</u>
Skattemässigt restvärde:	2 711	3 102

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 314	1 721
-Nyanskaffningar	152	72
-Avyttringar och utrangeringar	-	-479
Vid årets slut	<u>1 466</u>	<u>1 314</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 039	-1 128
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	263
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-104	-174
Vid årets slut	<u>-1 143</u>	<u>-1 039</u>
Redovisat värde vid årets slut	323	275

Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

	2024-06-30	2023-06-30
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	261	221
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	882	882
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	8 552	8 772
	<u>9 695</u>	<u>9 875</u>

Not 6 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Affärshuset Fastighetsförvaltning i Umeå AB, org nr 556528-4014 med säte i Umeå.

202412060037

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	12 350	12 350
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Underskrifter

Umeå 2024-12-02



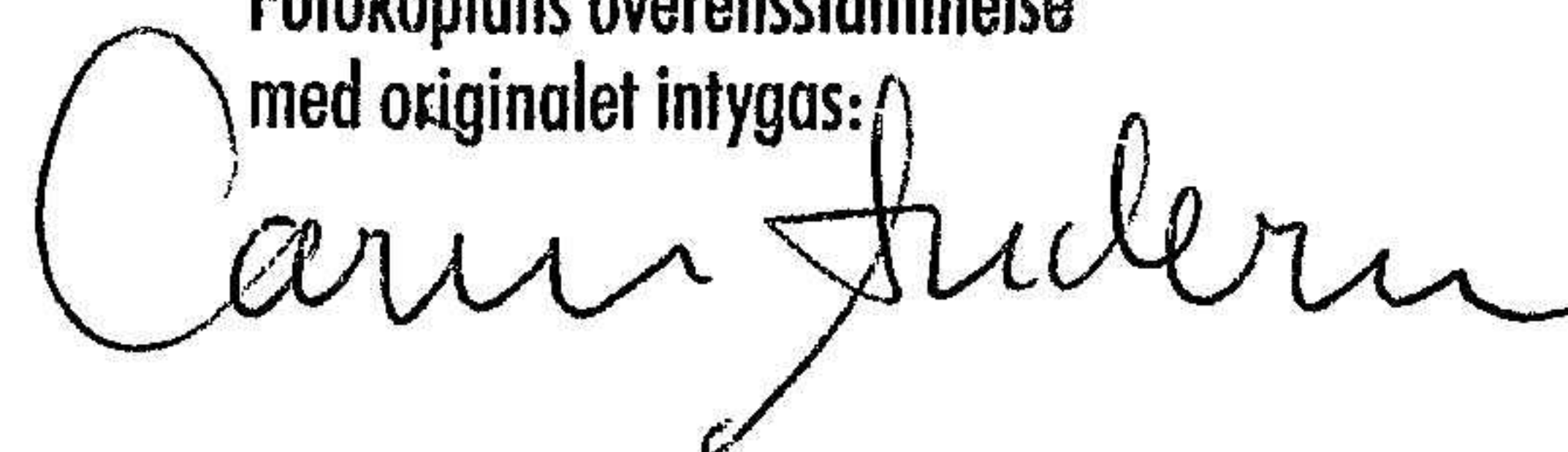
Kjell-Ola Andersson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-12-02
KPMG AB



Niklas Antonsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:




2024-12-06

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Affärshuset i Umeå AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2024-12-02. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Umeå 2024-12-02



Kjell-Ola Andersson

2024120600033

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Affärshuset i Umeå AB, org. nr 556466-9504

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Affärshuset i Umeå AB för räkenskapsåret 2023-07-01—2024-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Affärshuset i Umeå ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret 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 Affärshuset i Umeå AB 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 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 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 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

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Affärshuset i Umeå AB för räkenskapsåret 2023-07-01—2024-06-30.

Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelseledamoten ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Affärshuset i Umeå AB enligt god revisorsred 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 vårt uttalande.

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 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Sundsvall den 2 december 2024

KPMG AB



Niklas Antonsson

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

