

Årsredovisning för

Vallentuna Företagsby AB

556176-9521

Räkenskapsåret

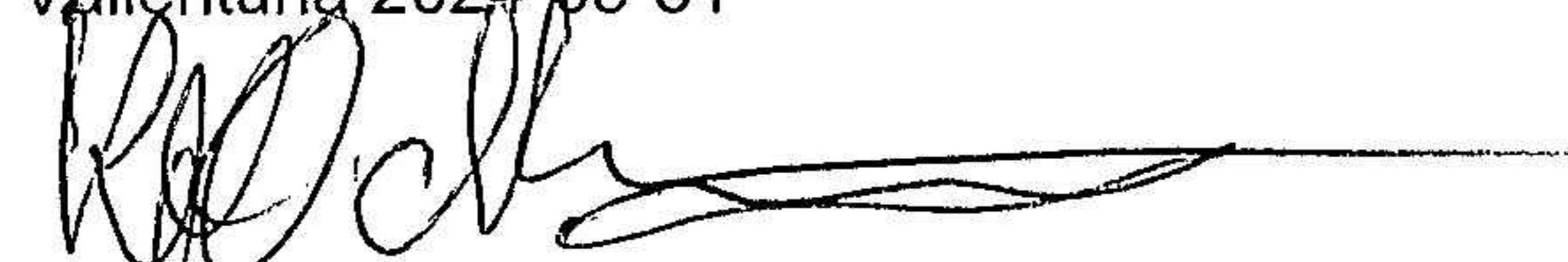
2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vallentuna Företagsby AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-05-31. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Vallentuna 2024-05-31



Kjell Nilsberg
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vallentuna Företagsby AB, 556176-9521, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar rörelsefastigheter.
Företaget har sitt säte i Vallentuna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	14 486	13 225	12 498	11 626
Resultat efter finansiella poster	729	201	1 865	1 427
Soliditet, %	23	23	23	21

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Vid årets början	300 000	13 949 972	69 330
Utdelning		-175 000	
Omföring av föreg års vinst		69 331	-69 330
Årets resultat			492 540
Vid årets slut	300 000	13 844 303	492 540

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 14 336 843, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	13 844 303
årets resultat	492 540
Totalt	14 336 843
disponeras för	
utdelning	175 000
balanseras i ny räkning	14 161 843
Summa	14 336 843

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

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt).

2024060418216

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		14 485 750	13 224 663
Övriga rörelseintäkter		659 149	100 685
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		15 144 899	13 325 348
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-5 019 015	-4 524 689
Övriga externa kostnader		-3 238 537	-2 953 691
Personalkostnader	1	-2 526 040	-2 269 523
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 148 140	-1 162 502
Summa rörelsekostnader		-11 931 732	-10 910 405
Rörelseresultat		3 213 167	2 414 943
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		142 319	-674 997
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 697	319
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 636 176	-1 538 827
Summa finansiella poster		-2 484 160	-2 213 505
Resultat efter finansiella poster		729 007	201 438
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-80 000	-82 000
Summa bokslutsdispositioner		-80 000	-82 000
Resultat före skatt		649 007	119 438
Skatter			
Skatt på årets resultat		-156 467	-50 108
Årets resultat		492 540	69 330

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2,3	53 784 312	54 658 753
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 187 593	646 793
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	-	39 500
Summa materiella anläggningstillgångar		54 971 905	55 345 046
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6	9 740 568	9 598 249
Andra långfristiga fordringar	7	182 227	73 836
Summa finansiella anläggningstillgångar		9 922 795	9 672 085
Summa anläggningstillgångar		64 894 700	65 017 131
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		221 506	291 008
Övriga fordringar		586 782	412 559
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		429 497	361 434
Summa kortfristiga fordringar		1 237 785	1 065 001
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 543 601	2 584 072
Summa kassa och bank		2 543 601	2 584 072
Summa omsättningstillgångar		3 781 386	3 649 073
SUMMA TILLGÅNGAR		68 676 086	68 666 204

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		300 000	300 000
Summa bundet eget kapital		300 000	300 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		13 844 303	13 949 972
Årets resultat		492 540	69 330
Summa fritt eget kapital		14 336 843	14 019 302
Summa eget kapital		14 636 843	14 319 302
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		1 514 000	1 434 000
Summa obeskattade reserver		1 514 000	1 434 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8,9	42 783 413	3 071 852
Skulder till koncernföretag		3 183 985	3 183 985
Övriga skulder		3 000	3 000
Summa långfristiga skulder		45 970 398	6 258 837
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	3 534 866	43 532 954
Leverantörsskulder		580 551	800 082
Skatteskulder		-	-
Övriga skulder		297 684	278 340
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 141 744	2 042 689
Summa kortfristiga skulder		6 554 845	46 654 065
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		68 676 086	68 666 204

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	80-100
-Markanläggningar	30-50
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
-Inventarier, verktyg och installationer	5-20

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

Not Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	65 822 500	65 822 500
Företagsinteckningar	1 300 000	1 300 000
	<u>67 122 500</u>	<u>67 122 500</u>
<i>För koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag</i>		
Övriga	16 101 806	16 163 570
	<u>16 101 806</u>	<u>16 163 570</u>
Summa ställda säkerheter	83 224 306	83 286 070

Eventalförpliktelser

<i>Eventalförpliktelser</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
-----------------------------	-------------	-------------

Not Koncernuppgifter

Bolaget är ett moderföretag till KN Fastigheter KB, org nr. 917300-0564, med säte i Vallentuna. Med hänsyn till ÅRL 7:3 upprättas ej någon koncernredovisning.

Not 1 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	4	3
Summa	4	3

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	88 079 699	87 843 047
-Nyanskaffningar	-	236 652
	88 079 699	88 079 699
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-34 046 441	-33 194 982
-Årets avskrivning enligt plan	-851 459	-851 459
	-34 897 900	-34 046 441
Redovisat värde vid årets slut	53 181 799	54 033 258

Not 3 Markanläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	764 984	764 984
Vid årets slut	764 984	764 984
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-139 489	-116 507
-Årets avskrivning enligt plan	-22 982	-22 982
Vid årets slut	-162 471	-139 489
Redovisat värde vid årets slut	602 513	625 495

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 292 895	2 290 448
-Nyanskaffningar	847 508	76 304
-Avyttringar och utrangeringar	-55 013	-73 857
Vid årets slut	3 085 390	2 292 895
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 646 102	-1 387 583
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	22 004	29 542
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-273 699	-288 061
Vid årets slut	-1 897 797	-1 646 102
Redovisat värde vid årets slut	1 187 593	646 793

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	39 500	-
Investeringar	-	39 500
Omklassificeringar	-39 500	-
Redovisat värde vid årets slut	-	39 500

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	9 598 249	10 273 246
-Del av årets resultat	142 319	-674 997
Redovisat värde vid årets slut	9 740 568	9 598 249

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	73 836	39 400
-Tillkommande fordringar	150 583	73 836
-Omklassificeringar	-42 192	-39 400
Redovisat värde vid årets slut	182 227	73 836

Not 8 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad kreditlimit	500 000	500 000
Outnyttjad del	-500 000	-500 000
Utnyttjat kreditbelopp	-	-

Not 9 Övriga skulder till kreditinstitut


	2023-12-31	2022-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	—	—


Bolaget har lån som löper på årsbasis och omförhandlas årligen, vilka redovisas som kortfristiga skulder. Den del av bolagets långfristiga lån som amorteras och förfaller inom ett år redovisas som kortfristiga skulder.

Planerad amortering kommande år uppgår till 233 tkr (inkluderar både långfristiga- och kortfristiga skulder till kreditinstitut).

Underskrifter

Vallentuna


2024-05-31
Kjell Nilsberg
Styrelseordförande


2024-05-31
Jakob Nilsberg
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 maj 2024


Caroline Ståhlberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vallentuna Företagsby AB
Org.nr 556176-9521

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vallentuna Företagsby AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vallentuna Företagsby ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Vallentuna Företagsby 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 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 revisionsssed 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. 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 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 Vallentuna Företagsby AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Vallentuna Företagsby 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:

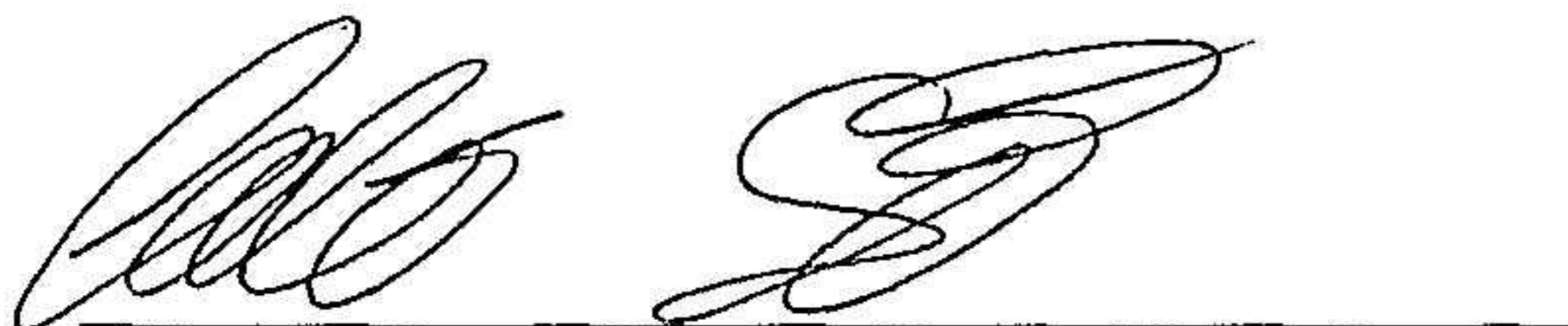
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Lidingö den 31 maj 2024



Caroline Ståhlberg
Auktoriserad revisor