

Årsredovisning
för
Madera Fastighets AB
556737-8939

Räkenskapsåret
2021-05-01 - 2022-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2022-10-26. 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:

Klas Dagertun, Styrelseledamot
2022-10-26

Styrelsen för Madera Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-05-01 - 2022-04-30.

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 äger och förvaltar fastigheter och bedriver därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Luleå.

Ägarförhållanden

Företaget är helägt dotterbolag till Dagertun Parente AB, org nr 559229-9399, med säte i Luleå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
Nettoomsättning	864	884	865	819	723
Resultat efter finansiella poster	307	234	71	168	117
Balansomslutning	11 146	6 617	6 462	5 828	5 801
Soliditet (%)	13	18	16	16	14

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	851 710	128 499	1 080 209
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		128 499	-128 499	0
Årets resultat			329 095	329 095
Belopp vid årets utgång	100 000	980 209	329 095	1 409 304

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	980 209
årets vinst	329 095
	1 309 304
disponeras så att i ny räkning överföres	1 309 304
	1 309 304

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		863 995	884 030
		863 995	884 030
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-338 152	-422 549
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-174 260	-174 209
		-512 412	-596 758
Rörelseresultat		351 583	287 272
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-44 416	-52 877
		-44 416	-52 877
Resultat efter finansiella poster		307 167	234 395
Bokslutsdispositioner		91 978	-71 320
Resultat före skatt		399 145	163 075
Skatt på årets resultat	2	-70 050	-34 576
Årets resultat		329 095	128 499

Balansräkning	Not	2022-04-30	2021-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	5 721 487	5 884 428
Inventarier, verktyg och installationer	4	61 515	72 835
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	3 879 555	0
		9 662 557	5 957 263
Summa anläggningstillgångar		9 662 557	5 957 263
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		41 809	70 149
Aktuella skattefordringar		19 872	0
Övriga fordringar		252 105	0
		313 786	70 149
<i>Kassa och bank</i>		1 170 084	589 974
Summa omsättningstillgångar		1 483 870	660 123
SUMMA TILLGÅNGAR		11 146 427	6 617 386

Balansräkning	Not	2022-04-30	2021-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		980 209	851 710
Årets resultat		329 095	128 499
		1 309 304	980 209
Summa eget kapital		1 409 304	1 080 209
Obeskattade reserver		54 115	146 093
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		159 972	49 196
Summa avsättningar		159 972	49 196
Långfristiga skulder	6		
Skulder till kreditinstitut		3 936 000	4 080 000
Summa långfristiga skulder		3 936 000	4 080 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		144 000	144 000
Leverantörsskulder		1 068 303	128 751
Skulder till koncernföretag		4 300 000	800 000
Aktuella skatteskulder		0	16 162
Övriga skulder		0	14 343
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		74 733	158 632
Summa kortfristiga skulder		5 587 036	1 261 888
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 146 427	6 617 386

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.

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.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier, verktyg och installationer	20 %
---	------

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 60 år
- Stomkompletteringar, innerväggar mm 50 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 25 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 20 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm 10 år

Finansiella instrument

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet

och det belopp som ska återbetalas.

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 lagstadsats. 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

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Aktuell och uppskjuten skatt

	2021-05-01 -2022-04-30	2020-05-01 -2021-04-30
Skatt på årets resultat		
Justering avseende tidigare år	40 726	-40 726
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-110 776	6 150
Totalt redovisad skatt	-70 050	-34 576

Not 3 Byggnader och mark

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	6 984 046	6 984 047
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 984 046	6 984 047
Ingående avskrivningar	-1 099 619	-936 730
Årets avskrivningar	-162 940	-162 889
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 262 559	-1 099 619
Utgående redovisat värde	5 721 487	5 884 428

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	113 200	113 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	113 200	113 200
Ingående avskrivningar	-40 365	-29 045
Årets avskrivningar	-11 320	-11 320
Utgående ackumulerade avskrivningar	-51 685	-40 365
Utgående redovisat värde	61 515	72 835

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-04-30	2021-04-30
Ingående anskaffningsvärden	0	26 235
Inköp	3 879 555	0
Omklassificeringar	0	-26 235
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 879 555	0
Utgående redovisat värde	3 879 555	0

Not 6 Långfristiga skulder

	2022-04-30	2021-04-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	3 360 000	3 504 000
	3 360 000	3 504 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-04-30	2021-04-30
Fastighetsinteckningar	4 800 000	4 800 000
	4 800 000	4 800 000

Luleå 2022-10-26

Klas Dagertun
Klas Dagertun