

Årsredovisning
för
Ortalis Byggnation AB
559025-3067

Räkenskapsåret
2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ortalis Byggnation AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 30 juni 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 15 juli 2022



Erik Thulin

Årsredovisning
för
Ortalis Byggnation AB
559025-3067

Räkenskapsåret
2021

Styrelsen för Ortalis Byggnation AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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 har till föremål för sin verksamhet att direkt eller indirekt, bedriva verksamhet inom byggtrepenad, fastighetsförvaltning och fastighetsinvesteringar, förvalta lös och fast egendom, och därmed förenlig verksamhet.

Ortalis Byggnation AB är ett dotterföretag (95 %) till Ortalis Fastigheter AB (559025-3034).

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2021 har projekt Viste 1 motsvarande totalt 25 st lägenheter avslutats.

Projekt Bäcköra och Nästgårdarna och Viste 3 har påbörjats under 2021.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under rådande omständigheter och världsläge bedöms inte Covid-19 påverka verksamheten i dess nuvarande form. En bestående nedgång i bostadsmarknaden är något som i förlängningen kan eventuellt påverka verksamheten i kommande projekt.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	108 315	84 905	131 003	88 335	44 300
Resultat efter finansiella poster	-10 935	64	336	-6 730	367
Balansomslutning	80 332	52 939	64 133	63 801	34 036
Soliditet (%)	5,3	7,9	6,4	5,9	11,4

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	4 081 127	64 113	4 195 240
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Balanseras i ny räkning		64 113	-64 113	0
Erhållna aktieägartillskott		1 950 000		1 950 000
Årets resultat			-1 910 882	-1 910 882
Belopp vid årets utgång	50 000	6 095 240	-1 910 882	4 234 358

Villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 6 700 000 kr (4 750 000) kr.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	6 095 241
årets förlust	-1 910 882
	4 184 359

disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 184 359
	4 184 359

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

2022072733373

2022072733374

Resultaträkning

	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31
Nettoomsättning		108 314 685	84 905 084
Förändring av pågående arbete för annans räkning		0	4 150 259
Övriga rörelseintäkter		2 256 406	1 694 480
		110 571 091	90 749 823
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-101 705 464	-80 086 074
Övriga externa kostnader		-12 268 891	-5 960 502
Personalkostnader	6	-4 707 098	-3 593 731
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-621 055	-536 617
Övriga rörelsekostnader		-548 718	-206 134
		-119 851 226	-90 383 058
Rörelseresultat		-9 280 135	366 765
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-1 654 988	-302 652
		-1 654 988	-302 652
Resultat efter finansiella poster		-10 935 123	64 113
Bokslutsdispositioner		9 335 090	0
Resultat före skatt		-1 600 033	64 113
Skatt på årets resultat		-310 849	0
Årets resultat		-1 910 882	64 113

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	8	2 001 390	2 072 812
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	79 954	156 845
Inventarier, verktyg och installationer	10	1 574 022	1 401 417
		3 655 366	3 631 074

Summa anläggningstillgångar

3 655 366

3 631 074

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 566 078	1 009 488
Fordringar hos koncernföretag		24 902 997	15 019 554
Aktuella skattefordringar		17 477	90 864
Övriga fordringar		1 340 803	543 127
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		47 890 512	28 050 029
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		156 197	1 838 473
		75 874 064	46 551 535

Kassa och bank

802 746

2 756 647

Summa omsättningstillgångar

76 676 810

49 308 182

SUMMA TILLGÅNGAR

80 332 176

52 939 256

2022072733375

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

6 095 241

4 081 128

Årets resultat

-1 910 882

64 113

4 184 359

4 145 241

Summa eget kapital

4 234 359

4 195 241

Långfristiga skulder

11

Skulder till kreditinstitut

1 332 000

1 420 000

Summa långfristiga skulder

1 332 000

1 420 000

Kortfristiga skulder

11

Skulder till kreditinstitut

88 000

88 000

Leverantörsskulder

10 785 964

15 436 713

Skulder till koncernföretag

36 320 000

485 253

Övriga skulder

27 144 896

30 968 893

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

426 957

345 156

Summa kortfristiga skulder

74 765 817

47 324 015

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

80 332 176

52 939 256

2022072733376

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.

Pågående entreprenadarbeten och liknande

Inkomster från uppdrag till fast pris redovisas som intäkt enligt uppdragens respektive färdigställandegrad, så kallad successiv vinstavräkning. Färdigställandegraden fastställs huvudsakligen genom att jämföra nedlagda uppdragsutgifter med totala uppdragsutgifter.

När utfallet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt redovisas uppdragsinkomsten och hänförliga uppdragsutgifter i resultaträkningen med utgångspunkt från färdigställandegraden av aktiviteterna på balansdagen.

Om det ekonomiska utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt redovisas en intäkt endast med ett belopp som motsvarar de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. Om det är sannolikt att de totala uppdragsutgifterna kommer att överstiga den totala uppdragsinkomsten från ett uppdrag redovisas den befarade förlusten som en kostnad omgående i resultaträkningen.

I balansräkningen jämförs redovisade intäkter med de belopp som fakturerats beställaren under samma period. Om de fakturerade beloppen överstiger den redovisade intäkten utgör mellanskillnaden en skuld, vilken redovisas som fakturerad men ej upparbetad intäkt. Om intäkten överstiger de fakturerade beloppen utgör mellanskillnaden en fordran vilken redovisas som upparbetad men ej fakturerad intäkt.

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:

Byggnader	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

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.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under rådande omständigheter och världsläge bedöms inte Covid-19 påverka verksamheten i dess nuvarande form. En bestående nedgång i bostadsmarknaden är något som i förlängningen kan eventuellt påverka verksamheten i kommande projekt.

Not 3 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Fastighetsinteckningar	1 750 000	1 750 000
	1 750 000	1 750 000

Not 4 Eventualförpliktelser

Bolaget har åtagit sig att färdigställa till tredje part, Brf Viste 2 och BRF Bäcköra, nyckelfärdiga hus i Funäsdalen respektive Tännaldalen.

Not 5 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Ortalis Holding AB med organisationsnummer 559324-6498 med säte i Stockholm.

Not 6 Medelantalet anställda

	2021	2020
Medelantalet anställda	5	5,5

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Övriga räntekostnader	1 654 988	302 652
	1 654 988	302 652

Not 8 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 263 271	2 263 271
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 263 271	2 263 271
Ingående avskrivningar	-190 459	-119 037
Årets avskrivningar	-71 422	-71 422
Utgående ackumulerade avskrivningar	-261 881	-190 459
Utgående redovisat värde	2 001 390	2 072 812

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	384 455	384 455
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	384 455	384 455
Ingående avskrivningar	-227 610	-150 719
Årets avskrivningar	-76 891	-76 891
Utgående ackumulerade avskrivningar	-304 501	-227 610
Utgående redovisat värde	79 954	156 845

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 128 450	1 808 168
Inköp	645 347	320 282
Försäljningar/utrangeringar	-36 732	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 737 065	2 128 450
Ingående avskrivningar	-727 033	-338 729
Försäljningar/utrangeringar	36 732	
Årets avskrivningar	-472 742	-388 304
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 163 043	-727 033
Utgående redovisat värde	1 574 022	1 401 417

Not 11 Skulder som avser flera poster

	2021-12-31	2020-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 332 000	1 420 000
	1 332 000	1 420 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	88 000	88 000
	88 000	88 000

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift



Erik Thulin

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Christian Lamrin
Auktoriserad revisor

Deltagare

ORTALIS BYGGNATION AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-06-30 16:33:53 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Hans Erik Marcus William
Thulin

Datum

Erik Thulin

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-06-30 16:44:54 UTC

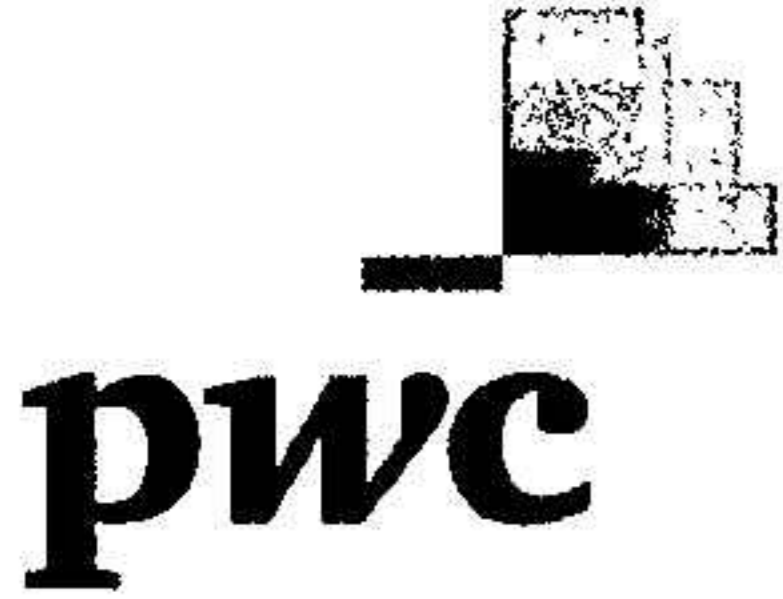
Namn returnerat från Svenskt BankID: Christian Fredrik Lamrin

Datum

Christian Lamrin
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2022072733381



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ortalis Byggnation AB, org.nr 559025-3067

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ortalis Byggnation AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ortalis Byggnation ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 för Ortalis Byggnation AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Ortalis Byggnation 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 ansvar

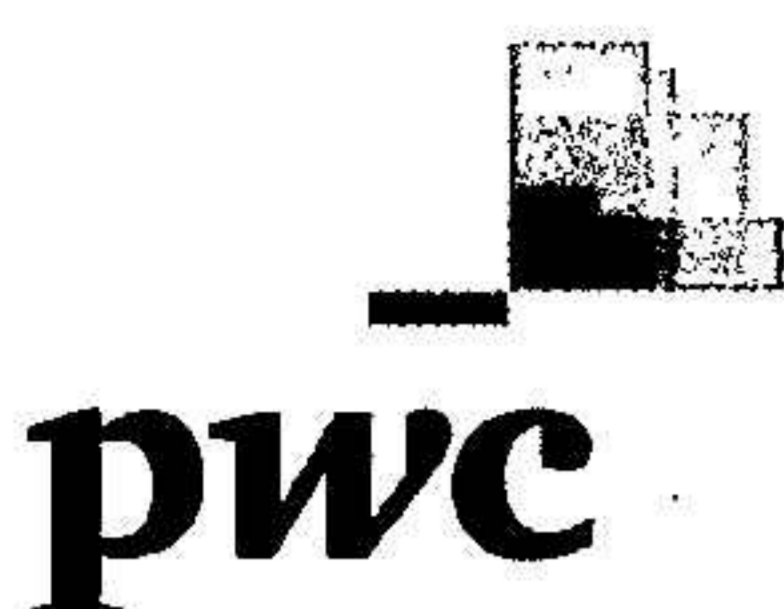
Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



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 Ortalis Byggnation AB för år 2021 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Ortalis Byggnation 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 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. Den 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 ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

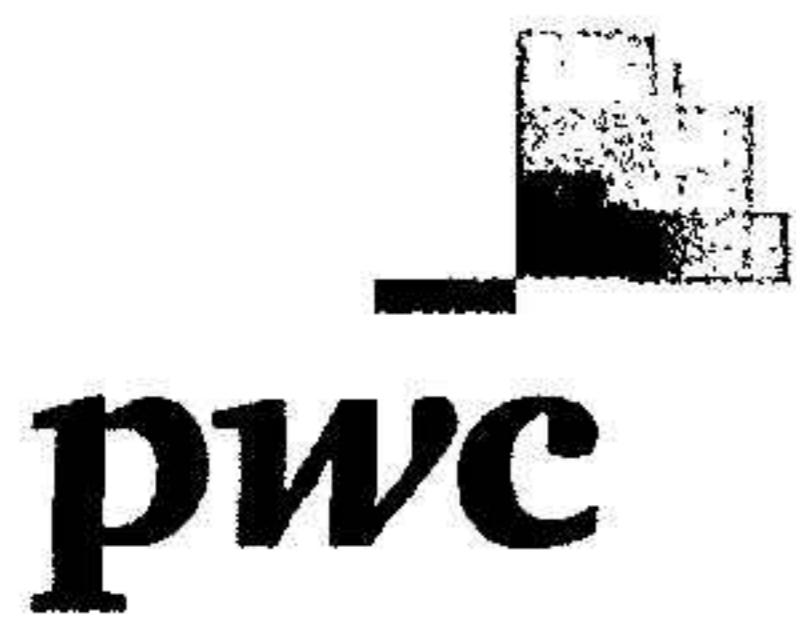
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Anmärkning

Utan att det påverkar våra uttalanden vill vi anmärka på att avdragen skatt (och sociala avgifter)/mervärdesskatt vid flera tillfällen inte betalats i rätt tid.



Stockholm, den dag som framgår av elektronisk signering.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Christian Lamrin
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-06-30 16:48:45 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Christian Fredrik Lamrin

Datum

Christian Lamrin
Director

Leveranskanal: E-post

2022072733385