

Årsredovisning

Palatinen Fellingsbro AB

Org.nr 556875-3288

Räkenskapsår 2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-01-17. 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:

Johan Callin, Styrelseledamot

2023-01-18

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen för Palatinen Fellingsbro AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Köping

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheter i Lindesbergs kommun.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Johan Palatinen Holding AB, org.nr. 559105-0066, med säte i Köping.

Företaget har sitt säte i Köping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Spridningen av coronaviruset har inte påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	2 629	2 675	2 481	2 721
Resultat efter finansiella poster	1 193	1 059	-476	957
Soliditet (%)	7	7	4	8
Balansomslutning	11 538	11 970	8 696	10 375

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	312 341	416 632	778 973
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		416 632	-416 632	0
Årets resultat			7 312	7 312
Belopp vid årets utgång	50 000	728 973	7 312	786 285

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 1 400 000 kronor (1 400 000 kronor).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	728 973
årets vinst	7 312
	736 285
disponeras så att i ny räkning överföres	736 285
	736 285

Resulträkning	Not	2021-09-01	2020-09-01
	1	-2022-08-31	-2021-08-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</i>			
Nettoomsättning		2 629 154	2 674 924
Övriga rörelseintäkter		23 857	160 638
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 653 011	2 835 562
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-930 933	-829 316
Övriga externa kostnader		-130 041	-166 391
Personalkostnader	2	-1 627	-425 274
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-212 111	-180 775
Summa rörelsekostnader		-1 274 712	-1 601 756
Rörelseresultat		1 378 299	1 233 806
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		21 637	17 757
Räntekostnader och liknande resultatposter		-206 917	-192 931
Summa finansiella poster		-185 280	-175 174
Resultat efter finansiella poster		1 193 019	1 058 632
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 180 000	-642 000
Summa bokslutsdispositioner		-1 180 000	-642 000
Resultat före skatt		13 019	416 632
Skatter			
Skatt på årets resultat		-5 707	0
Årets resultat		7 312	416 632

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	9 705 492	9 898 624
Inventarier, verktyg och installationer	4	15 617	29 047
Summa materiella anläggningstillgångar		9 721 109	9 927 671
Summa anläggningstillgångar		9 721 109	9 927 671
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		57 568	26 342
Fordringar hos koncernföretag		640 440	240 000
Övriga fordringar		634 409	604 052
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		48 400	49 466
Summa kortfristiga fordringar		1 380 817	919 860
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		435 714	1 122 324
Summa kassa och bank		435 714	1 122 324
Summa omsättningstillgångar		1 816 531	2 042 184
SUMMA TILLGÅNGAR		11 537 640	11 969 855

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
	1		
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		728 973	312 341
Årets resultat		7 312	416 632
Summa fritt eget kapital		736 285	728 973
Summa eget kapital		786 285	778 973
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit	9		
	5	28 090	0
Summa långfristiga skulder		28 090	0
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	7 314 398	7 469 258
Leverantörsskulder		92 213	84 415
Skulder till koncernföretag		1 446 801	1 740 560
Övriga skulder		1 520 417	1 588 684
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		349 436	307 965
Summa kortfristiga skulder		10 723 265	11 190 882
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 537 640	11 969 855

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	50 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.

Soliditet (%)

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	0	1

Not 3 Byggnader och mark

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	11 202 254	8 814 090
Inköp	0	2 388 164
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 202 254	11 202 254
Ingående avskrivningar	-1 303 630	-1 140 577
Årets avskrivningar	-193 132	-163 053
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 496 762	-1 303 630
Utgående redovisat värde	9 705 492	9 898 624

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	292 463	286 573
Inköp	5 549	5 890
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	298 012	292 463
Ingående avskrivningar	-263 416	-245 694
Årets avskrivningar	-18 979	-17 722
Utgående ackumulerade avskrivningar	-282 395	-263 416
Utgående redovisat värde	15 617	29 047

Not 5 Övriga skulder till kreditinstitut

Det finns ingen bindningstid eller slutlig förfallodag, räntan omförhandlas med tremånadersintervaller.

Not 6 Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Fastighetsinteckning	7 577 500	7 577 500
	7 577 500	7 577 500

Not 7 Eventualförpliktelser

Inga eventualförpliktelser föreligger.

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Not 9 Långfristiga skulder

Det finns inga skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen.

Köping 2023-01-17

Johan Callin
Johan Callin

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-01-17

Ernst & Young AB

Maria Lennmark
Maria Lennmark
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Palatinen Fellingsbro AB, org.nr 556875-3288

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Palatinen Fellingsbro AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Palatinen Fellingsbro ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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.

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 Palatinen Fellingsbro 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 att 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. 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 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 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

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Palatinen Fellingsbro AB för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

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 Palatinen Fellingsbro 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 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 ersättningsskyldighet 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 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 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.

Uppsala den 17 januari 2023

Ernst & Young AB

Maria Lennmark

Maria Lennmark
Auktoriserad revisor