

Årsredovisning

för

IDLA Fastinvest AB

559364-8990


Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i IDLA Fastinvest AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 240630. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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



Isabell Ahlén

Årsredovisning
för
IDLA Fastinvest AB
559364-8990
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen och verkställande direktören för IDLA Fastinvest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

IDLA Fastinvest AB är ett helägt dotterbolag till IDLA Förvaltning AB och avser att förvalta bolag verksamma inom fastighetssektorn. Koncernredovisning upprättas av moderbolaget IDLA Förvaltning AB med säte i Stockholm, org.nr: 556932-9351.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022 (11 mån)
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	12	-38
Soliditet (%)	42,3	2,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000		-679	24 321
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-679	679	0
Erhållna aktieägartillskott		2 700 000		2 700 000
Årets resultat			9 858	9 858
Belopp vid årets utgång	25 000	2 699 321	9 858	2 734 179

Ej återbetalt villkorade aktieägartillskott per balansdgen 2 700 000 kr ((0 kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 699 321
årets vinst	9 858
	2 709 179
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 709 179
	2 709 179

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

ank=20240705;2024070805179

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-02-10 -2022-12-31 (11 mån)
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		12 240	-37 679
Summa rörelsekostnader		12 240	-37 679
Rörelseresultat		12 240	-37 679
Resultat efter finansiella poster		12 240	-37 679
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	1 024 000
Lämnade koncernbidrag		0	-987 000
Summa bokslutsdispositioner		0	37 000
Resultat före skatt		12 240	-679
Skatter			
Skatt på årets resultat		-2 382	0
Årets resultat		9 858	-679

ank=20240705;2024070805180

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

2

2 820 000

100 000

Fordringar hos koncernföretag

3 624 000

924 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

6 444 000

1 024 000

Summa anläggningstillgångar

6 444 000

1 024 000

Omsättningstillgångar

Kassa och bank

Kassa och bank

15 561

17 321

Summa kassa och bank

15 561

17 321

Summa omsättningstillgångar

15 561

17 321

SUMMA TILLGÅNGAR

6 459 561

1 041 321

ank=20240705;2024070805181

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

Summa bundet eget kapital

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 699 321

0

Årets resultat

9 858

-679

Summa fritt eget kapital

2 709 179

-679

Summa eget kapital

2 734 179

24 321

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

3

3 707 000

987 000

Summa långfristiga skulder

3 707 000

987 000

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

2 382

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

16 000

30 000

Summa kortfristiga skulder

18 382

30 000

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 459 561

1 041 321

ank=20240705;2024070805182

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.

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.

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	100 000	0
Tillskott	2 720 000	100 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 820 000	100 000
Utgående redovisat värde	2 820 000	100 000

Not 3 Skulder till koncernföretag

Lån från koncernbolag har ingen fastställd återbetalningsplan. Återbetalning sker på anmodan från motpart.

IDLA Fastinvest AB
Org.nr 559364-8990

7 (7)

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

David Lundquist
Verkställande direktör

Isabell Ahlén

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Claes Sjödin
Auktoriserad revisor

ank=20240705;2024070805184

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Claes Olof Thore Sjödin

Claes Sjödin
Partner

2024-06-30 17:01:34 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

IDLA FASTINVEST AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: DAVID LUNDQUIST

David Lundquist

2024-06-30 12:07:59 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ISABELL AHLÉN

Isabell Ahlén

2024-06-30 12:17:49 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

ank=20240705;2024070805185

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i IDLA Fastinvest AB, org.nr 559364-8990

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för IDLA Fastinvest AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av IDLA Fastinvest ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för IDLA Fastinvest AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till IDLA Fastinvest 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för IDLA Fastinvest AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören 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 IDLA Fastinvest 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 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

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 eller verkställande direktören 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.

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

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska signatur

Claes Sjödin
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-30 17:05:06 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Claes Olof Thore Sjödin

Datum

Claes Sjödin

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

ank=20240705:2024070805188