

Årsredovisning för
Lilla Rosarve Fastighets AB
559147-1361

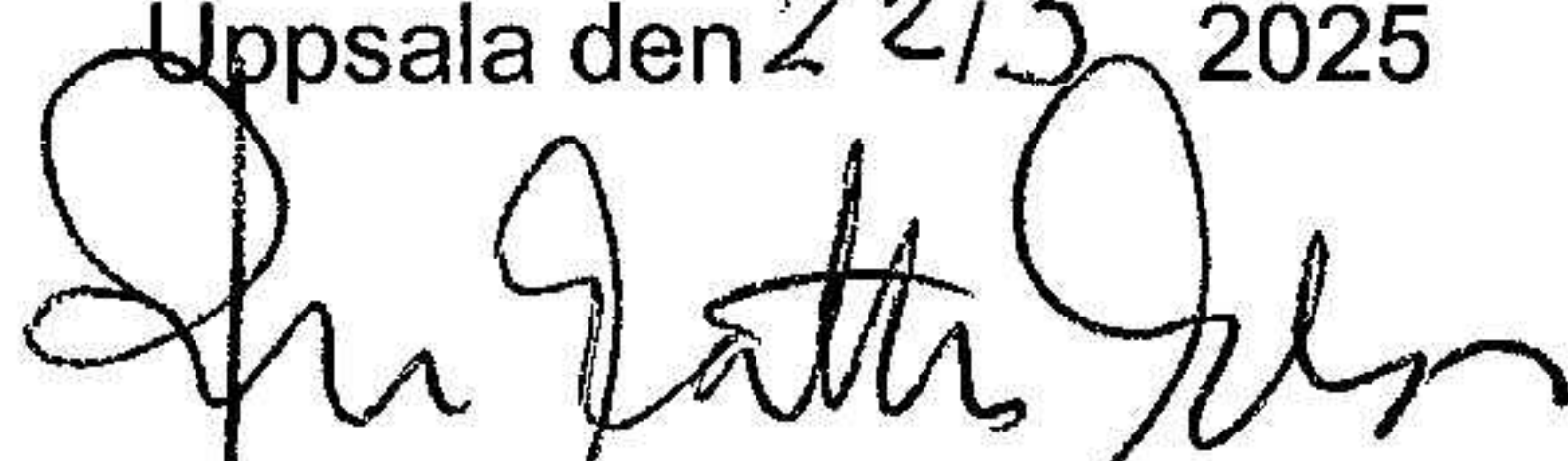
Räkenskapsåret
2024-01-01-2024-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lilla Rosarve Fastighets AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 22/5 2025. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Uppsala den 22/5 2025


Per Mattsson Striby

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Lilla Rosarve Fastighets AB, 559147-1361, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Uppsala registrerades år 2018 och är helägt dotterföretag till Årsta Tak Holding AB, org nr 556701-5135.

Bolaget skall äga och förvalta fast och lös egendom, bedriva uthyrning av fastigheter.

Väsentliga händelser före, under och efter räkenskapsåret

Under året 2022 uppfördes en ny byggnad och färdigställdes i början av året 2023. Från och med år 2023 hyr bolaget ut lokaler till hyresgäster.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	Belopp i kr 2021
Nettoomsättning	1 724 144	1 386 307	104 168	450 000
Resultat efter finansiella poster	-223 616	-483 746	-352 822	323 499
Soliditet, %	2,2	1,9	1,6	7,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000		316 148
Årets resultat			60 871
Vid årets slut	50 000		377 019

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	316 148
årets resultat	60 871
Totalt	377 019
disponeras för	
balanseras i ny räkning	377 019
Summa	377 019

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2024-01-01- 2024-12-31	2023-01-01- 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 724 144	1 386 307
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 724 144	1 386 307
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-48 881	-25 008
Övriga externa kostnader		-424 545	-385 401
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-652 601	-644 452
Summa rörelsekostnader		-1 126 027	-1 054 861
Rörelseresultat		598 117	331 446
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 216	2 447
Räntekostnader och liknande resultatposter		-823 949	-817 639
Summa finansiella poster		-821 733	-815 192
Resultat efter finansiella poster		-223 616	-483 746
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		300 000	500 000
Summa bokslutsdispositioner		300 000	500 000
Resultat före skatt		76 384	16 254
Skatter			
Skatt på årets resultat		-15 513	-5 463
Årets resultat		60 871	10 791

2025052814102

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	18 382 973	19 035 574
Summa materiella anläggningstillgångar		18 382 973	19 035 574
Summa anläggningstillgångar		18 382 973	19 035 574
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		218 675	167 797
Övriga fordringar		165 270	188 204
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 727	8 847
Summa kortfristiga fordringar		404 672	364 848
Kassa och bank			
Kassa och bank		680 209	160 304
Summa kassa och bank		680 209	160 304
Summa omsättningstillgångar		1 084 881	525 152
SUMMA TILLGÅNGAR		19 467 854	19 560 726

2025052814105

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<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		316 148	305 357
Årets resultat		60 871	10 791
Summa fritt eget kapital		377 019	316 148
Summa eget kapital		427 019	366 148
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	3	9 566 027	9 770 027
Summa långfristiga skulder		9 566 027	9 770 027
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	3	204 000	204 000
Leverantörsskulder		55 156	38 945
Skulder till koncernföretag		8 904 280	8 910 760
Skatteskulder		65 000	90 000
Övriga skulder		80 611	43 191
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		165 761	137 655
Summa kortfristiga skulder		9 474 808	9 424 551
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 467 854	19 560 726

2025052814104

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Värderingsprinciper

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Koncernuppgifter

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0,0 % av övriga externa kostnader och 0,0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som bolaget tillhör.

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	25

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

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,60 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början Mark	3 417 430	3 417 430
-Vid årets början Byggnad	16 315 035	15 731 667
-Nyanskaffningar Byggnad		583 368
	<u>19 732 465</u>	<u>19 732 465</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-696 891	-52 439
-Årets avskrivning enligt plan	-652 601	-644 452
	<u>-1 349 492</u>	<u>-696 891</u>
Redovisat värde vid årets slut	18 382 973	19 035 574
Taxeringsvärde byggnad och mark, varav byggnad 8 000 000 och mark 5 000 000.	13 000 000	13 000 000

Not 3 Övriga skulder till kreditinstitut

	2024-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	8 750 027
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas inom fem år efter balansdagen.	1 020 000

Bolaget redovisar endast den del av skulden som kortfristig som avses amorteras nästkommande år.

Not 4 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
Fastighetsinteckningar	10 200 000	10 200 000

Eventalförpliktelser


Övriga eventalförpliktelser	Inga	Inga
Summa eventalförpliktelser		

Underskrifter

Uppsala


Per Mattsson Striby
Styrelseordförande

Uppsala den 22/5 2025


Tommy Mattsson
Styrelseledamot

Uppsala den 22/5 2025

Min revisionsberättelse har lämnats den 22/5- 2025


Mattias Eklöf
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lilla Rosarve Fastighets AB, org. nr 559147-1361

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lilla Rosarve Fastighets AB för år 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lilla Rosarve Fastighets ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lilla Rosarve Fastighets AB enligt god revisors sed 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 uppger, 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 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.

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 Lilla Rosarve Fastighets AB för år 2024 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Lilla Rosarve Fastighets 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala den 22 maj 2025



Mattias Eklöf

Auktoriserad revisor