

Årsredovisning

AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598

Org.nr 559102-0853

Räkenskapsår 2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-10-31. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Luleå 2023-10-31



Tomas Patomella

202311400234

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30

Styrelsen för AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Luleå
Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).
Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att äga, förvalta samt bedriva uthyrning av fastigheter.

Styrelsen har sitt säte i Luleå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	2 670	2 665	2 660	2 656
Resultat efter finansiella poster	2 058	2 200	2 197	2 152
Soliditet (%)	42,9	45,4	54,8	46,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 603 011	1 347 530	3 000 541
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-2 000 000		-2 000 000
Balanseras i ny räkning		1 347 530	-1 347 530	0
Årets resultat			1 304 881	1 304 881
Belopp vid årets utgång	50 000	950 541	1 304 881	2 305 422

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	950 541
årets vinst	1 304 881
	2 255 422
disponeras så att till aktieägare utdelas (3 000 kronor per aktie) i ny räkning överföres	1 500 000
	755 422
	2 255 422

h

Resultaträkning

Not

2022-05-01
-2023-04-30

2021-05-01
-2022-04-30

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

2 670 471

2 665 406

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

2 670 471

2 665 406

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-311 590

-271 655

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-82 498

-82 498

Summa rörelsekostnader

-394 088

-354 153

Rörelseresultat

2 276 383

2 311 253

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

262

0

Räntekostnader och liknande resultatposter

-218 590

-111 375

Summa finansiella poster

-218 328

-111 375

Resultat efter finansiella poster

2 058 055

2 199 878

Bokslutsdispositioner

Förändring av periodiseringsfonder

-400 000

-500 000

Summa bokslutsdispositioner

-400 000

-500 000

Resultat före skatt

1 658 055

1 699 878

Skatter

Skatt på årets resultat

-353 174

-352 348

Årets resultat

1 304 881

1 347 530

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	1 087 215	1 169 713
Summa materiella anläggningstillgångar		1 087 215	1 169 713
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	4	9 615 504	9 920 504
Summa finansiella anläggningstillgångar		9 615 504	9 920 504
Summa anläggningstillgångar		10 702 719	11 090 217
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		27 281	0
Övriga fordringar		17 625	22 726
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		24 009	23 972
Summa kortfristiga fordringar		68 915	46 698
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		140 929	43 703
Summa kassa och bank		140 929	43 703
Summa omsättningstillgångar		209 844	90 401
SUMMA TILLGÅNGAR		10 912 563	11 180 618

2023111400237

u

Balansräkning

Not

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

950 541

1 603 011

Årets resultat

1 304 881

1 347 530

Summa fritt eget kapital

2 255 422

2 950 541

Summa eget kapital

2 305 422

3 000 541

Obeskattade reserver

5

Periodiseringsfonder

3 010 909

2 610 909

Summa obeskattade reserver

3 010 909

2 610 909

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

5 400 000

5 400 000

Summa långfristiga skulder

5 400 000

5 400 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

21 854

15 391

Övriga skulder

102 894

104 165

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

71 484

49 612

Summa kortfristiga skulder

196 232

169 168

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

10 912 563

11 180 618

h

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	25 år
Markanläggningar	20 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.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Patomella Tak AB, 559082-9940.

Not 3 Byggnader och mark

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	2 818 832	2 818 832
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 818 832	2 818 832
Ingående avskrivningar	-1 649 119	-1 566 621
Årets avskrivningar	-82 498	-82 498
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 731 617	-1 649 119
Utgående redovisat värde	1 087 215	1 169 713

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	9 920 504	12 095 504
Tillkommande fordringar	3 000 000	3 000 000
Avgående fordringar	-3 305 000	-5 175 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 615 504	9 920 504
Utgående redovisat värde	9 615 504	9 920 504

2023111400240

Not 5 Obeskattade reserver

	2023-04-30	2022-04-30
Periodiseringsfond 2017	0	100 000
Periodiseringsfond 2018	570 622	570 622
Periodiseringsfond 2019	549 639	549 639
Periodiseringsfond 2020	540 648	540 648
Periodiseringsfond 2021	350 000	350 000
Periodiseringsfond 2022	500 000	500 000
Periodiseringsfond 2023	500 000	0
	3 010 909	2 610 909
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	10 434	2 174

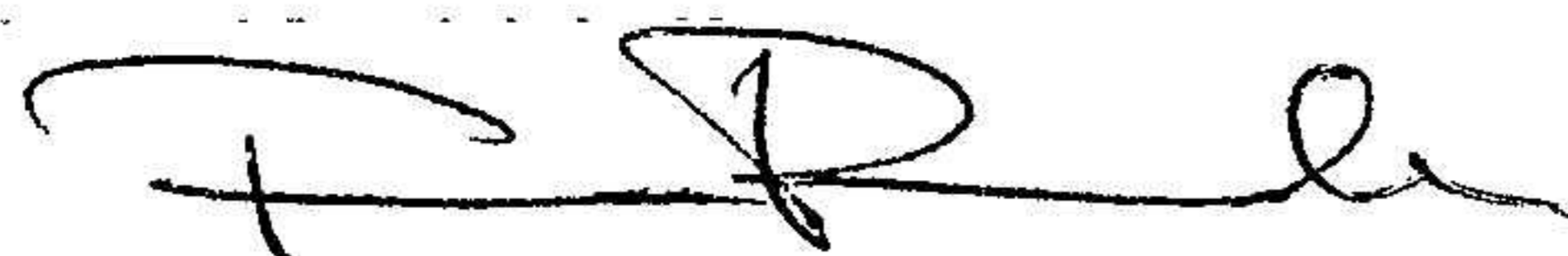
Not 6 Långfristiga skulder

	2023-04-30	2022-04-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	5 400 000	5 400 000
	5 400 000	5 400 000

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
Fastighetsinteckning	5 912 000	5 912 000
	5 912 000	5 912 000

Luleå den 26 september 2023



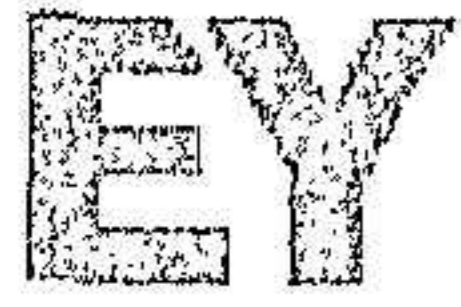
Tomas Patomella

Vår revisionsberättelse har lämnats 30 / 10 2023

Ernst & Young AB



Gustav Eliasson
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

202311400241

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598, org.nr 559102-0853

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 för räkenskapsåret 2022-05-01--2023-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598s finansiella ställning per den 30 april 2023 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 enligt god revisorsred 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.

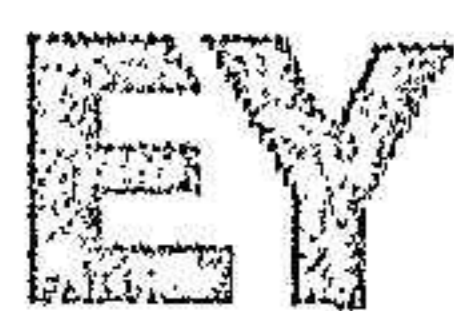
Revisorns ansvar

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 revisionsred 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.



Building a better
working world

202311400242

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 AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 för räkenskapsåret 2022-05-01--2023-04-30 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till AB Luleå Bergnäset 2:504 och 2:598 enligt god revisorsred 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 ersättningskyldighet 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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsred 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 räkenskaper. 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Luleå den 31 oktober 2023

Ernst & Young AB

Gustav Eliasson
Auktoriserad revisor