

Årsredovisning
för
Siljans Byggtjänst Invest AB
559138-1776

Räkenskapsåret
2023-08-01 - 2024-07-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-11-28.
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:

Daniel Andersson, Styrelseledamot
2024-11-28

Styrelsen för Siljans Byggtjänst Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-08-01 - 2024-07-31.

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

Företaget bedriver fastighetsförvaltning, byggtjänster samt utför byggnation av egen fastighet.

Företaget har sitt säte i Mora Kommun.

Ägarförhållanden

Namn	Antal aktier	Antal röster
Siljans Byggtjänst AB, (Ställföretr. Daniel Andersson)	500	500

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsättning	459	360	325	300
Resultat efter finansiella poster	-15	23	40	45
Soliditet (%)	1,5	1,8	1,6	1,3
Balansomslutning	8 689	8 218	7 691	7 233

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	76 641	18 531	145 172
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		18 531	-18 531	0
Årets resultat			-15 288	-15 288
Belopp vid årets utgång	50 000	95 172	-15 288	129 884

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	95 173
årets förlust	-15 288
	79 885
disponeras så att	
i ny räkning överföres	79 885
	79 885

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

Resultaträkning

Not

2023-08-01
-2024-07-31

2022-08-01
-2023-07-31

Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

459 493

359 993

Övriga rörelseintäkter

0

22 262

459 493

382 255

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-187 614

-126 476

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

-116 137

-98 952

-303 751

-225 428

Rörelseresultat

155 742

156 827

Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

38

4

Räntekostnader och liknande resultatposter

-171 068

-133 435

-171 030

-133 431

Resultat efter finansiella poster

-15 288

23 396

Resultat före skatt

-15 288

23 396

Skatt på årets resultat

0

-4 865

Årets resultat

-15 288

18 531

Balansräkning	Not	2024-07-31	2023-07-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	8 421 915	6 949 059
Inventarier, verktyg och installationer	3	22 582	23 832
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	5 529	982 100
		8 450 026	7 954 991
Summa anläggningstillgångar		8 450 026	7 954 991
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	18 750
Fordringar hos koncernföretag		175 000	68 750
Övriga fordringar		18 022	74 501
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		11 141	30 738
		204 163	192 739
<i>Kassa och bank</i>		34 856	69 921
Summa omsättningstillgångar		239 019	262 660
SUMMA TILLGÅNGAR		8 689 045	8 217 651

Balansräkning	Not	2024-07-31	2023-07-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		95 173	76 641
Årets resultat		-15 288	18 531
		79 885	95 172
Summa eget kapital		129 885	145 172
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5, 6	2 710 000	2 820 000
Summa långfristiga skulder		2 710 000	2 820 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	5	120 000	120 000
Leverantörsskulder		0	106 115
Skulder till koncernföretag		5 658 020	4 993 090
Aktuella skatteskulder		0	17 297
Övriga skulder		44 659	15 977
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		26 481	0
Summa kortfristiga skulder		5 849 160	5 252 479
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 689 045	8 217 651

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Övergången till K3 har inte föranlett några ändringar i resultaträkningen, balansräkningen eller noter och någon effekt i det egna kapitalet har med anledning av övergången till K3 inte uppkommit.

I och med övergången till BFNAR 2012:1 (K3) har följande redovisningsprinciper ändrats i jämförelse med tidigare år: Omräkning av avskrivningar på byggnader har skett i år med hänsyn av väsentliga komponenter. Jämförelsesiffror har ej omräknats.

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.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Industrihall

Stomme inkl grund	1,00%
Tak	2,00%
Vvs/el	3,33%
Port	4,00%

Kontor

Stomme inne	2,00%
Vvs/el	3,33%
Ventilation	3,33%
Vitvaror	6,66%
Fönster	3,33%

Installationer	5,00%
----------------	-------

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Fördelning av anskaffningsvärdet till komponenter:

Industrihall

Stomme inkl grund	56,2%
Tak	20,2%
Vvs/el	19,0%
Port	4,6%

Kontor

Stomme inne	46%
Vvs/el	32,1%
Ventilation	14,1%
Vitvaror	3,9%
Fönster	3,9%

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

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 Ställda säkerheter

	2024-07-31	2023-07-31
Företagsinteckning	3 250 000	3 250 000
	3 250 000	3 250 000

Not 2 Byggnader och mark

	2024-07-31	2023-07-31
Ingående anskaffningsvärden	7 240 089	7 240 089
Inköp	605 643	0
Omklassificeringar	982 100	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 827 832	7 240 089
Ingående avskrivningar	-291 030	-193 246
Årets avskrivningar	-114 887	-97 784
Utgående ackumulerade avskrivningar	-405 917	-291 030
Utgående redovisat värde	8 421 915	6 949 059
Bokfört värde mark	2 350 923	2 350 923
	2 350 923	2 350 923

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-07-31	2023-07-31
Ingående anskaffningsvärden	25 000	0
Inköp	0	25 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	25 000	25 000
Ingående avskrivningar	-1 168	0
Årets avskrivningar	-1 250	-1 168
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 418	-1 168
Utgående redovisat värde	22 582	23 832

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-07-31	2023-07-31
Ingående anskaffningsvärden	982 100	465 040
Inköp	5 529	517 060
Omklassificeringar	-982 100	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 529	982 100
Utgående redovisat värde	5 529	982 100

Not 5 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 2 830 000 (2 940 000) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2024-07-31	2023-07-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 710 000	2 820 000
	2 710 000	2 820 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	120 000	120 000
	120 000	120 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2024-07-31	2023-07-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 230 000	2 340 000
	2 230 000	2 340 000

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Mora 2024-11-28

Daniel Andersson
Daniel Andersson