

Årsredovisning

Tallkvisten Fastigheter AB

556829-1826

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-~~22~~.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Boden 2023-05-~~22~~


Peter Eriksson

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheter i Boden och Luleå, som omfattar bostäder samt lokaler för uthyrning.

Bolaget är moderbolag till E&A-Gruppen AB, org.nr 559033-1913.

E&A-Gruppen AB bedriver hotellverksamhet.

Bolaget är moderbolag till Furugrottan AB, org.nr 559043-6746.

Furugrottan AB äger och förvaltar fastigheter i Boden, som omfattar bostäder samt lokaler för uthyrning.

Bolaget är moderbolag till Tallkvisten Fastigheter Förvaltning AB, org.nr 559289-6384.

Tallkvisten Fastigheter Förvaltning AB äger och förvaltar fastigheter i Boden och Luleå, som omfattar bostäder samt lokaler för uthyrning.

Företagen har sitt säte i Boden.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	9 060	8 608	8 589	7 369
Resultat efter finansiella poster	67	780	420	-882
Soliditet %	14	11	5	5

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	1 327 645	2 762 852
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		2 762 852	-2 762 852
Årets resultat			1 301 479
Belopp vid årets utgång	50 000	4 090 497	1 301 479

20230525 17468

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	4 090 497
Årets resultat	1 301 479
<i>Summa</i>	<i>5 391 976</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	5 391 976
<i>Summa</i>	<i>5 391 976</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	9 059 550	8 607 958
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	9 059 550	8 607 958
Rörelsekostnader		
Fastighetskostnader	-3 754 175	-3 116 071
Övriga externa kostnader	-965 983	-794 984
Personalkostnader	-2 601 678	-2 471 579
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-806 070	-775 085
Summa rörelsekostnader	-8 127 906	-7 157 719
Rörelseresultat	931 644	1 450 239
Finansiella poster		
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter	7 940	4 588
Räntekostnader och liknande resultatposter	-872 944	-674 947
Summa finansiella poster	-865 004	-670 359
Resultat efter finansiella poster	66 640	779 880
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	2 000 000	2 390 883
Förändring av periodiseringsfonder	-371 000	-252 000
Summa bokslutsdispositioner	1 629 000	2 138 883
Resultat före skatt	1 695 640	2 918 763
Skatter		
Skatt på årets resultat	-394 161	-155 911
Årets resultat	1 301 479	2 762 852

20230525 17469

BALANSRÄKNING

1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	36 774 897	33 127 451
Inventarier, verktyg och installationer	4	791 933	1 142 781
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>37 566 830</i>	<i>34 270 232</i>

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5	7 113 105	7 113 105
Fordringar hos koncernföretag	6	1 341 510	401 301
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>8 454 615</i>	<i>7 514 406</i>

Summa anläggningstillgångar		46 021 445	41 784 638
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		380 094	637 318
Övriga fordringar		75 570	164 970
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		466 344	888 824
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>922 008</i>	<i>1 691 112</i>

Kassa och bank

Kassa och bank		2 364 353	1 547 976
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>2 364 353</i>	<i>1 547 976</i>

Summa omsättningstillgångar		3 286 361	3 239 088
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

		49 307 806	45 023 726
--	--	-------------------	-------------------

2023052517471

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	4 090 497	1 327 645
Årets resultat	1 301 479	2 762 852
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>5 391 976</i>	<i>4 090 497</i>
Summa eget kapital	5 441 976	4 140 497
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	1 590 000	1 219 000
Summa obeskattade reserver	1 590 000	1 219 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	7 30 111 364	30 777 275
Skulder till koncernföretag	6 464 807	2 336 295
Summa långfristiga skulder	36 576 171	33 113 570
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 056 012	1 554 080
Förskott från kunder	196 040	152 350
Leverantörsskulder	628 319	2 037 501
Skatteskulder	101 110	-
Övriga skulder	2 407 645	1 444 524
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 310 533	1 362 204
Summa kortfristiga skulder	5 699 659	6 550 659
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	49 307 806	45 023 726

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	Procent	År
Byggnader och mark	2	50
Inventarier, verktyg och installationer	10-20	5-10

Not 2 Medelantalet anställda

2022 2021

Medelantalet anställda	5	5
------------------------	---	---

Not 3 Byggnader och mark

2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	37 932 315	34 867 619
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	4 327 950	3 650 325
Försäljningar/utrangeringar	-	-585 629
Utgående anskaffningsvärden	42 260 265	37 932 315
Ingående avskrivningar	-4 804 864	-4 299 008
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-	101 700
Årets avskrivningar	-680 504	-607 556
Utgående avskrivningar	-5 485 368	-4 804 864
Redovisat värde	36 774 897	33 127 451

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 575 132	1 185 328
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	317 924	389 804
Omklassificeringar m.m.	-646 150	-
Utgående anskaffningsvärden	1 246 906	1 575 132
Ingående avskrivningar	-432 351	-264 822
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Omklassificeringar m.m.	102 944	-

Årets avskrivningar	-125 566	-167 529
Utgående avskrivningar	-454 973	-432 351
Redovisat värde	791 933	1 142 781

Not 5 Andelar i koncernföretag 2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	7 113 105	7 113 105
Utgående anskaffningsvärden	7 113 105	7 113 105
Redovisat värde	7 113 105	7 113 105

Not 6 Fordringar hos koncernföretag 2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	401 301	427 698
Årets lämnade lån	940 209	-
Årets amorteringar	-	-26 397
Utgående anskaffningsvärden	1 341 510	401 301

Not 7 Långfristiga skulder 2022-12-31 2021-12-31

Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	28 782 316	26 693 955
--	------------	------------

Not 8 Ställda säkerheter 2022-12-31 2021-12-31

Fastighetsinteckningar	45 498 420	45 498 420
Summa ställda säkerheter	45 498 420	45 498 420

UNDERSKRIFTER

Boden




Peter Eriksson
2023-05-12



Felix Eriksson
2023-05-12

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 maj 2023.


Magnus Schamsson
Autoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Tallkvisten Fastigheter AB, org.nr 556829-1826

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Tallkvisten Fastigheter AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tallkvisten Fastigheter ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tallkvisten Fastigheter 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 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 på fel.

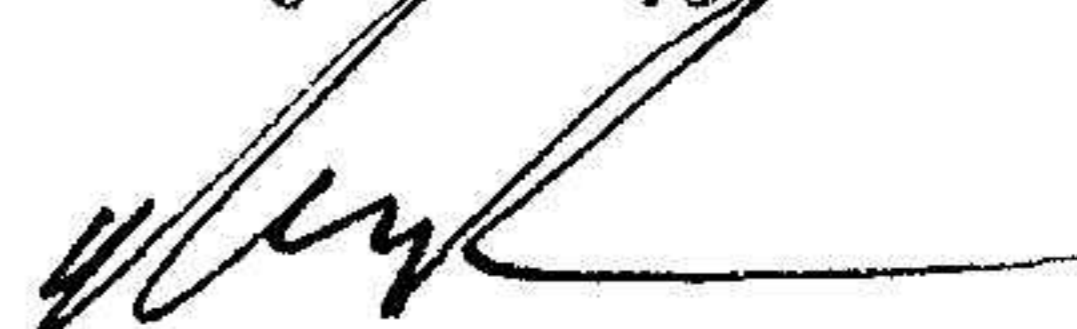
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

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 på fel, 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 fel 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.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, 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 fel, 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 betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



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 Tallkvisten Fastigheter AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Tallkvisten Fastigheter 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 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 revisions sed 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.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Luleå den 22 maj 2023



Magnus Johansson

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

