

Årsredovisning

för

Rondellvallmon i Vänersborg AB

556968-8673

Räkenskapsåret

2022-07-01 - 2023-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-11-01. 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:

Ingemar Ljung, Styrelseledamot
2023-12-22

Styrelsen för Rondellvallmon i Vänersborg AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

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

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och är ett helägt dotterbolag till S.I.L. Invest AB, org nr 556703-5463.

Företaget har sitt säte i Vänersborg.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets sluta säljer SIL Invest AB aktierna i Rondellvallmon i Vänersborg AB till Pent Adelfia AB med org nr 559321-3456.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2022 (6 mån)	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 876	863	1 676	1 480	2 203
Resultat efter finansiella poster	94	120	528	259	994
Soliditet (%)	13,98	16,73	14,69	11,65	9,92

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 730 635	20 738	1 801 373
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		20 738	-20 738	0
Återbetalning aktieägartillskott		-240 000		-240 000
Årets resultat			235 605	235 605
Belopp vid årets utgång	50 000	1 511 373	235 605	1 796 978

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 0 kr (240.000 kr).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 511 373
årets vinst	235 605
	1 746 978
disponeras så att	
utdelas till aktieägare (500 aktier * 3480 kr/st)	1 740 000
i ny räkning överföres	6 978
	1 746 978

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2022-01-01 -2022-06-30 (6 mån)
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 875 513	862 590
Övriga rörelseintäkter		43 478	0
		1 918 991	862 590
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-822 051	-345 348
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-693 090	-314 657
		-1 515 141	-660 005
Rörelseresultat	2	403 850	202 585
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	73 439	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-383 706	-101 041
		-310 267	-101 041
Resultat efter finansiella poster		93 583	101 544
Bokslutsdispositioner	5	205 000	-75 000
Resultat före skatt		298 583	26 544
Skatt på årets resultat		-62 978	-5 806
Årets resultat		235 605	20 738

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	6	10 744 082	11 437 172
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	165 260	87 460
		10 909 342	11 524 632
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran		135 320	40 727
		135 320	40 727
Summa anläggningstillgångar		11 044 662	11 565 359
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		207 195	19 648
Fordringar hos koncernföretag	8	1 125 163	0
Övriga fordringar		43 478	1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 555	4 498
		1 389 391	24 147
<i>Kassa och bank</i>		421 923	151 764
Summa omsättningstillgångar		1 811 314	175 911
SUMMA TILLGÅNGAR		12 855 976	11 741 270

Balansräkning	Not	2023-06-30	2022-06-30
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		1 511 373	1 730 635
Årets resultat		235 605	20 738
		1 746 978	1 751 373
Summa eget kapital		1 796 978	1 801 373
Obeskattade reserver	9	0	205 000
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	10	9 704 544	8 050 000
Skulder till koncernföretag	11	0	820 276
Summa långfristiga skulder		9 704 544	8 870 276
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	10	300 000	300 000
Leverantörsskulder		44 625	35 102
Skulder till koncernföretag		12 981	0
Aktuella skatteskulder		367 635	264 558
Övriga skulder		117 226	44 934
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		511 987	220 027
Summa kortfristiga skulder		1 354 454	864 621
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 855 976	11 741 270

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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 med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

- Byggnad och markanläggningar 15-100 år

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, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

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 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022-07-01 -2023-06-30	2022-01-01 -2022-06-30
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	11,01 %	13,76 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	0,00 %	0,00 %

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2022-01-01 -2022-06-30
Ränteintäkter från koncernföretag	73 439	0
	73 439	0

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2022-01-01 -2022-06-30
Räntekostnader till koncernföretag	0	9 997
Övriga räntekostnader	383 706	91 054
	383 706	101 051

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2022-07-01 -2023-06-30	2022-01-01 -2022-06-30
Avsättning till periodiseringsfonder	0	75 000
Återföring av periodiseringsfonder	205 000	0
	205 000	75 000

Not 6 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	13 445 061	13 445 061
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 445 061	13 445 061
Ingående avskrivningar	-2 007 889	-1 693 232
Årets avskrivningar	-693 090	-314 657
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 700 979	-2 007 889
Utgående redovisat värde	10 744 082	11 437 172

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	87 460	0
Inköp	77 800	87 460
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	165 260	87 460
Utgående redovisat värde	165 260	87 460

Not 8 Fordran koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Omklassificering från skulder	-1 008 276	0
Tillkommande fordran	2 373 439	
Avgående fordran	-240 000	
	1 125 163	0

Not 9 Obeskattade reserver

	2023-06-30	2022-06-30
Periodiseringsfond 2021	0	130 000
Periodiseringsfond 2022	0	75 000
	0	205 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	819	

Not 10 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 10.004.554 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-06-30	2022-06-30
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	9 704 544	8 050 000
	9 704 544	8 050 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	300 000	300 000
	300 000	300 000

Not 11 Skulder till koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående skulder	820 276	1 010 289
Tillkommande skulder	188 000	-190 013
Omklassificering till fordran	-1 008 276	0
Utgående redovisat värde	0	820 276

Not 12 Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag		
Fastighetsinteckning	10 600 000	10 600 000
	10 600 000	10 600 000

Resultat- och balansräkningen kommer föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Vänersborg 2023-11-01

Ingemar Ljung
Ingemar Ljung