

Årsredovisning för
Lillsjön Fastighets AB
556820-0850

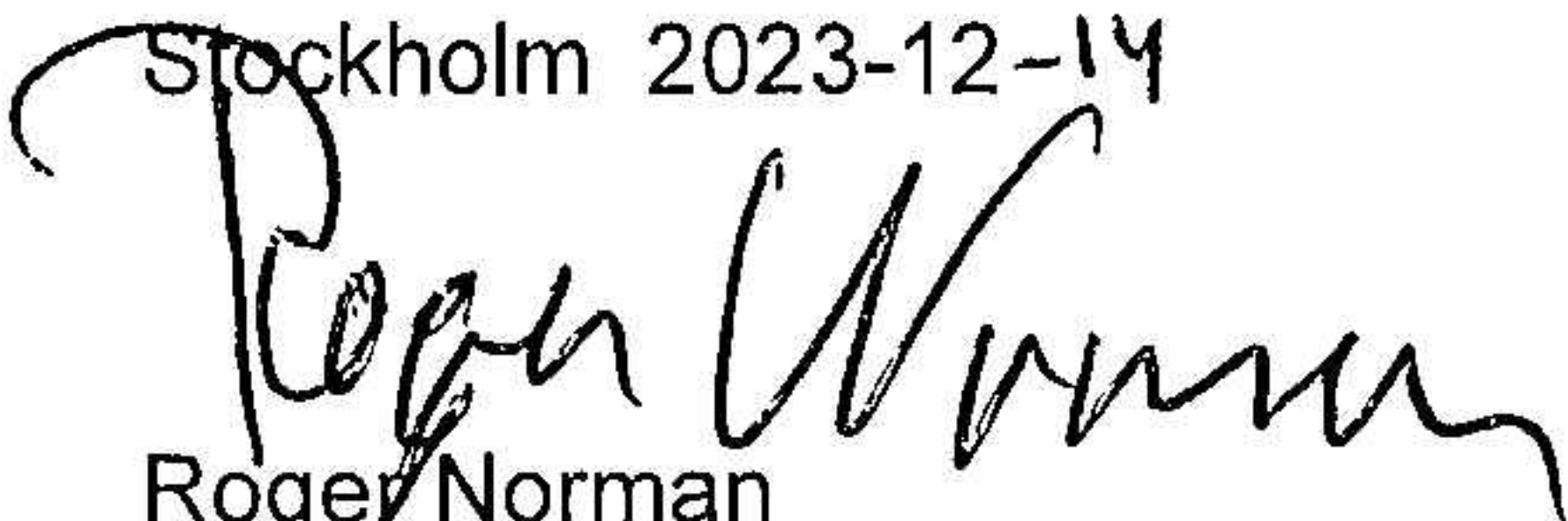
Räkenskapsåret
2022-09-01 - 2023-08-31

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Lillsjön Fastighets AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-12-14. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-12-14


Roger Norman
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Lillsjön Fastighets AB, 556820-0850, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för 2022-09-01 - 2023-08-31, bolagets trettonde räkenskapsår.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 2010 och äger och förvaltar sedan dess fastigheten Haninge Jordbromalm 6:69.

Koncernförhållanden

Norman & Son Holding AB, org nr 556236-0163, är moderbolag till det helägda dotterbolaget Lillsjön Fastighets AB.

Norman & Son Holding AB är i sin tur helägt dotterbolag till E. Norman & Son Holding AB, org nr 556817-4709.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	2 151	2 093	2 056	2 019
Resultat efter finansiella poster	-1 100	-875	-1 199	-546
Soliditet, %	49	50	52	54

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	12 191 135
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>		
Årets resultat		-3 209 748
Vid årets slut	50 000	8 981 387

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	12 191 135
årets resultat	-3 209 748
Totalt	8 981 387
disponeras för	
balanseras i ny räkning	8 981 387
Summa	8 981 387

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar. ✓

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-01- 2023-08-31</i>	<i>2021-09-01- 2022-08-31</i>
Nettoomsättning		2 151 310	2 092 519
Summa rörelseintäkter		2 151 310	2 092 519
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 097 555	-1 903 248
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-872 514	-872 514
Summa rörelsekostnader		-2 970 069	-2 775 762
Rörelseresultat		-818 759	-683 243
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		112 236	42 364
Räntekostnader och liknande resultatposter		-393 225	-234 239
Summa finansiella poster		-280 989	-191 875
Resultat efter finansiella poster		-1 099 748	-875 118
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-2 110 000	-
Summa bokslutsdispositioner		-2 110 000	-
Resultat före skatt		-3 209 748	-875 118
Skatter			
Årets resultat		-3 209 748	-875 118 ✓

2023122212297

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	16 705 805	17 569 429
Inventarier, verktyg och installationer	4	8 891	17 781
Summa materiella anläggningstillgångar		16 714 696	17 587 210
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	1 017 842	3 745 646
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 017 842	3 745 646
Summa anläggningstillgångar		17 732 538	21 332 856
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		300 000	500 000
Övriga fordringar		182 235	144 480
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		22 017	20 000
Summa kortfristiga fordringar		504 252	664 480
Kassa och bank			
Kassa och bank		207 582	2 388 097
Summa kassa och bank		207 582	2 388 097
Summa omsättningstillgångar		711 834	3 052 577
SUMMA TILLGÅNGAR		18 444 372	24 385 433 ✓

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
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		12 191 135	13 066 253
Årets resultat		-3 209 748	-875 118
Summa fritt eget kapital		8 981 387	12 191 135
Summa eget kapital		9 031 387	12 241 135
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	8 487 500	8 912 500
Skulder till koncernföretag		-	2 313 137
Övriga skulder		281 730	281 730
Summa långfristiga skulder		8 769 230	11 507 367
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	425 000	425 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		218 755	211 931
Summa kortfristiga skulder		643 755	636 931
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 444 372	24 385 433 ✓

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncernuppgifter

Koncernredovisning är ej upprättad med hänvisning till ÅRL 7 kap 3§ avseende sk 50/40/80 bolag. Av bolagets totala fastighetskostnader utgör 71 (63) % av inköp från koncernbolag. Bolaget har inte haft någon försäljning till koncernbolag.

Av bolagets ränteintäkter kommer 100 (100) % från koncernbolag.

Av bolagets räntekostnader kommer 11 (9) % från koncernbolag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	25
-Markanläggningar	20
-Övriga materiella anläggningstillgångar:	10

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen. ✓

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	27 296 597	27 296 597
	<u>27 296 597</u>	<u>27 296 597</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-9 727 168	-8 863 544
-Årets avskrivning enligt plan	-863 624	-863 624
	<u>-10 590 792</u>	<u>-9 727 168</u>
Redovisat värde vid årets slut	16 705 805	17 569 429

Jordbromalm 6:69

Haninge

Taxeringsvärdet uppgår till 15 685 000 kr, varav mark 7 000 000 kr.

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	88 901	88 901
Vid årets slut	88 901	88 901
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-71 120	-62 230
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-8 890	-8 890
Vid årets slut	<u>-80 010</u>	<u>-71 120</u>
Redovisat värde vid årets slut	8 891	17 781

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 745 646	4 203 282
-Tillkommande fordringar	262 024	42 364
-Reglerade fordringar	-2 989 828	
-Omklassificering	-	-500 000
Redovisat värde vid årets slut	1 017 842	3 745 646

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

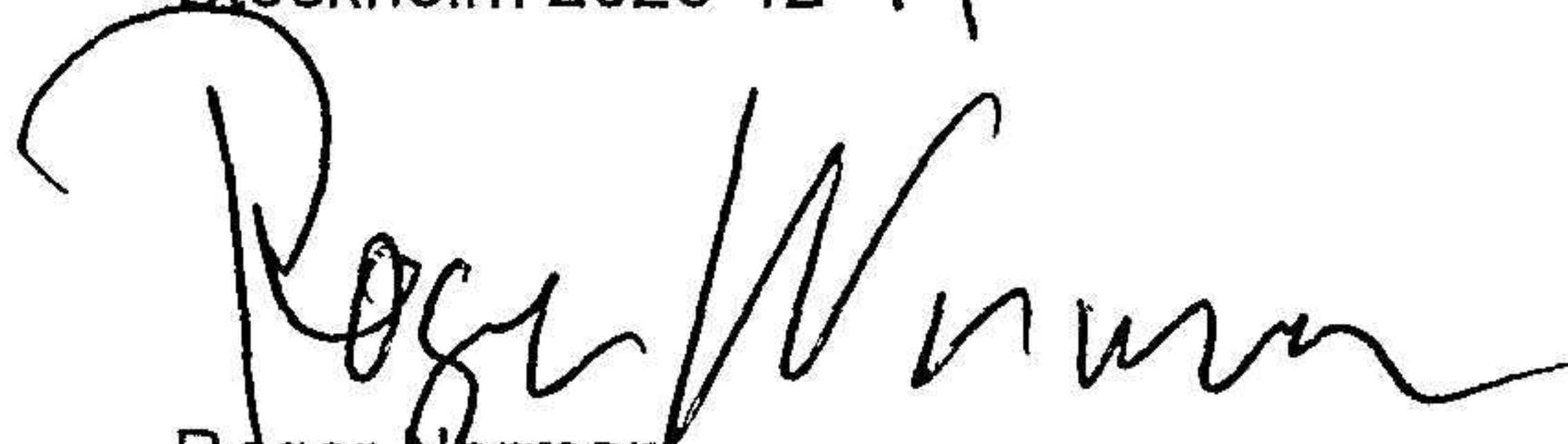
	2023-08-31	2022-08-31
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	6 787 500	7 212 500
	<u>6 787 500</u>	<u>7 212 500</u> ✓

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Ställda säkerheter och eventalförpliktelser</i>		
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	14 000 000	14 000 000
Summa ställda säkerheter	14 000 000	14 000 000

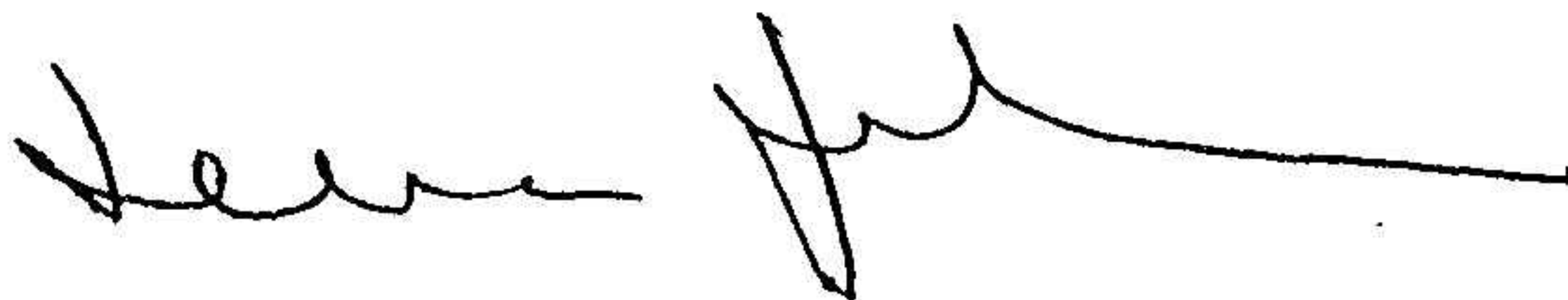
Underskrifter

Stockholm 2023-12-14



Roger Norman

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-12-14



Lena Johnson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Lillsjön Fastighets AB
Org.nr 556820-0850

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Lillsjön Fastighets AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Lillsjön Fastighets ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 Lillsjön 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 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

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 revisionssed 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 Lillsjön Fastighets AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Lillsjön 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 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 revisionssed 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 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.

Stockholm 2023-12-14



Lena Johnson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
