

Årsredovisning för
Vallsta Macken AB
556877-9382

Räkenskapsåret
2021-05-01 - 2022-04-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vallsta Macken AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2022-10-24
Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Vallsta 2022-10-24



Markus Mörk

Årsredovisning för
Vallsta Macken AB
556877-9382

Räkenskapsåret
2021-05-01 - 2022-04-30

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Vallsta Macken AB, 556877-9382, med säte i Vallsta, får härmed avge årsredovisning för 2021-05-01 - 2022-04-30.

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver förvaltning och uthyrning av fastigheter. Hyresgästerna bedriver drivmedelsförsäljning, trafikbutik samt livsmedelsbutik. Eventuella saneringsåtaganden till följd av drivmedelsförsäljning står hyresgästen för. Bolaget har inga anställda.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Vallsta Skogsmaskiner AB, org.nr 556324-2741. För ytterligare information hänvisas till förvaltningsberättelsen i koncernredovisningen för moderbolaget Vallsta Skogsmaskiner AB.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2022-04-30	2021-04-30	2020-04-30	2019-04-30	2018-04-30
Hysesintäkter	1 088	1 102	1 103	1 113	1 029
Resultat efter finansiella poster	2 002	419	289	174	420
Kassalikviditet	633,8 %	104,9 %	73 %	68 %	79 %
Soliditet %	79,4	46	41,3	22,7	24,2
Avkastning på totalt kapital	57,6 %	17 %	13,8 %	7,5 %	22,2 %

Definitioner: se not

Eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	783 129
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>		
Årets resultat		1 294 356
Vid årets slut	50 000	2 077 485

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Fastigheten som innehåller hyreslägenheter samt butiken Tempo har sålts 2022-04-28.

Förslag till disposition av företagets vinst

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 2 077 485, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Utdelning, [500 aktier * 4000 per aktie]	2 000 000
Balanseras i ny räkning	77 485
Summa	2 077 485

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

0-~


Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-05-01- 2022-04-30</i>	<i>2020-05-01- 2021-04-30</i>
Hysesintäkter		1 087 667	1 102 146
Övriga rörelseintäkter		1 712 787	-
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-698 256	-574 320
Övriga externa kostnader		-19 736	-19 859
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-63 089	-63 093
Rörelseresultat		2 019 373	444 874
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		628	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 502	-25 460
Resultat efter finansiella poster		2 002 499	419 414
Bokslutsdispositioner		-373 030	-132 670
Resultat före skatt		1 629 469	286 744
Skatt på årets resultat		-335 113	-61 503
Årets resultat		1 294 356	225 241

2022102812734

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-04-30</i>	<i>2021-04-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	2	493 347	1 429 819
Inventarier, verktyg och installationer	3	-	313 830
		<u>493 347</u>	<u>1 743 649</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>493 347</u>	<u>1 743 649</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		85 838	135 613
Aktuell skattefordran		-	7 632
Övriga fordringar		12 176	573 467
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		63 019	102 855
		<u>161 033</u>	<u>819 567</u>
Kassa och bank		<u>2 852 901</u>	<u>29 628</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>3 013 934</u>	<u>849 195</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>3 507 281</u>	<u>2 592 844</u>



2022102812735

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-04-30	2021-04-30
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		783 129	557 888
Årets resultat		1 294 356	225 241
		2 077 485	783 129
Summa eget kapital		2 127 485	833 129
Obeskattade reserver			
Akkumulerade överavskrivningar		-	166 770
Periodiseringsfonder		829 300	289 500
		829 300	456 270
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4	74 986	494 719
		74 986	494 719
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		50 004	190 200
Leverantörsskulder		41 702	2 240
Skulder till koncernföretag		20 875	520 875
Skatteskulder		266 832	-
Övriga kortfristiga skulder		20 518	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		75 579	95 411
		475 510	808 726
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 507 281	2 592 844

Om

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Förvaltningsfastigheter	20-50
Markanläggningar	20
Inventarier, verktyg och installationer	5-15

Leasingavtal där företaget är leasegivare

Bolaget är leasgivare, då man hyr ut lokaler och bostäder.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Värdering av finansiella tillgångar

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.



Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Ränta, royalty och utdelning

Ränta redovisas som intäkt enligt effektivräntemetoden.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Offentliga bidrag

Redovisning av bidrag relaterade till anläggningstillgångar

Offentliga bidrag relaterade till tillgångar redovisas i balansräkningen genom att bidraget reducerar tillgångens redovisade värde. Bidrag som inte är hänförlig till anläggningstillgångar redovisas i resultaträkningen.

Not 2 Förvaltningsfastigheter

	2022-04-30	2021-04-30
Akkumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	1 667 432	1 667 432
-Avyttringar och utrangeringar	-1 042 852	
Vid årets slut	624 580	1 667 432
Akkumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-237 613	-200 672
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	143 321	
-Årets avskrivning	-36 941	-36 941
Vid årets slut	-131 233	-237 613
Redovisat värde vid årets slut	493 347	1 429 819

Anskaffningsvärdet föregående år, har minskats med ett offentligt bidrag från Länsstyrelsen med 0 kr (80 200 kr) som erhöles år 2014.

Upplysningar om verkligt värde lämnas ej då det bedöms vara en oskälilig kostnad för informationens värde.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-04-30	2021-04-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	419 841	354 841
-Nyanskaffningar		65 000
-Avyttringar och utrangeringar	-359 634	
	60 207	419 841
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-106 011	-79 859
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	71 952	
-Årets avskrivning	-26 148	-26 152
	-60 207	-106 011
Redovisat värde vid årets slut	-	313 830

Anskaffningsvärde för fjolårets nyanskaffning, installering av kylsystem i butik, har reducerats med bidrag från Länsstyrelsen med 0 kr (558 000 kr).

Not 4 Långfristiga skulder

	2022-04-30	2021-04-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	74 986	494 719
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	-	-

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-04-30	2021-04-30
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	600 000	2 000 000
Summa ställda säkerheter	600 000	2 000 000

Not 6 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Vallsta Skogsmaskiner AB, org.nr 556324-2741 med säte i Bollnäs kommun, Gävleborgs län.

Vallsta Skogsmaskiner AB upprättar koncernredovisning för koncernen.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av bolagets totala inköp och försäljning mätt i kronor, avser 30,2 % (f å 34,56 %) av inköpen och 0 % (f å 0 %) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Not 7 Nyckeltalsdefinitioner

Kassalikviditet:

(Omsättningstillgångar - Lager) / Kortfristiga skulder

Soliditet:

(Totalt eget kapital + 79,4 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.


Avkastning på totalt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / balansomslutning.

2022102812740

Underskrifter

Vallsta 2022-10-24




Markus Mörk
Ordförande



Daniel Mörk



Sam Eriksson



Tomas Kolmodin

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-10-24
KPMG AB



Therese Malmgren
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vallsta Macken AB, org. nr 556877-9382

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vallsta Macken AB för räkenskapsåret 2021-05-01—2022-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vallsta Macken ABs finansiella ställning per den 30 april 2022 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret 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 revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vallsta Macken AB enligt god revisorsd 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsd 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 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 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Vallsta Macken AB för räkenskapsåret 2021-05-01—2022-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vallsta Macken AB enligt god revisorssed 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 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.

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 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 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 räkenskaperna. 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.

Bollnäs den 24 oktober 2022

KPMG AB

Therese Malmgren
Auktoriserad revisor

Vidimeras: