

Årsredovisning för
Mälarfastigheter i Roslagen AB
559200-4724

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Mälarfastigheter i Roslagen AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-06-17. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 2023-06-17



Torbjörn Båth
Styrelseordförande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Mälarfastigheter i Roslagen AB, 559200-4724, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Mälarfastigheter i Stockholm AB, 556617-1863. Verksamheten består av att äga, förvalta och utveckla fastigheten Norrtälje Ortala 2:26. På fastigheten finns en nybyggd huvudbyggnad med en byggnadsarea på 210 kvm samt en äldre s k Grisslehamnsstuga. Fastigheten är planerad för att kunna härbärgera de aktiviteter som drivs av moderbolagets nya affärsområde, Väddö Aktivitet och Inspiration. På grund av pandemin placerades denna verksamhet i malpåse och har ännu inte kunnat återstartas i full skala.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget kommer under 2023, genom absorption, att fusioneras in i moderbolaget.

Flerårsöversikt	Belopp i kr			
	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	40 900	34 820	31 000	-
Resultat efter finansiella poster	-175 678	-188 719	-178 274	-94 298
Soliditet, %	1	1	1	1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Vid årets början	50 000	10 150	-8 719
Omföring av föregående års resultat		-8 719	8 719
Årets resultat			4 322
Vid årets slut	50 000	1 431	4 322

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital 5 753 kr behandlas enligt följande:	
balanserat resultat	1 431
årets resultat	4 322
Totalt	5 753
disponeras för	
balanseras i ny räkning	5 753
Summa	5 753

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		40 900	34 820
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		40 900	34 820
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-24 323	-53 797
Handelsvaror		-14 960	-11 111
Övriga externa kostnader		-79 821	-67 131
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-49 045	-49 007
Summa rörelsekostnader		-168 149	-181 046
Rörelseresultat		-127 249	-146 226
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-48 429	-42 493
Summa finansiella poster		-48 429	-42 493
Resultat efter finansiella poster		-175 678	-188 719
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		180 000	180 000
Summa bokslutsdispositioner		180 000	180 000
Resultat före skatt		4 322	-8 719
Skatter			
Årets resultat		4 322	-8 719

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	5 870 204	5 915 121
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	13 251	-
Summa materiella anläggningstillgångar		5 883 455	5 915 121
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	100 000	100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		100 000	100 000
Summa anläggningstillgångar		5 983 455	6 015 121
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		180 000	180 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 659	25 493
Summa kortfristiga fordringar		185 659	205 493
Kassa och bank			
Kassa och bank		180 676	42 209
Summa kassa och bank		180 676	42 209
Summa omsättningstillgångar		366 335	247 702
SUMMA TILLGÅNGAR		6 349 790	6 262 823

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<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		1 431	10 150
Årets resultat		4 322	-8 719
Summa fritt eget kapital		5 753	1 431
Summa eget kapital		55 753	51 431
<i>Långfristiga skulder</i>			
Villkorliga långfristiga skulder		100 000	100 000
Skulder till koncernföretag		6 150 000	3 500 000
Summa långfristiga skulder		6 250 000	3 600 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		5 595	2 406
Skatteskulder		-	23 074
Kortfristiga skulder till kreditinstitut		-	2 559 164
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		38 442	26 748
Summa kortfristiga skulder		44 037	2 611 392
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 349 790	6 262 823

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

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

Anläggningstillgångar	År
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	100

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Räntekostnader, övriga	48 429	42 493
Summa	48 429	42 493

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden byggnader och mark:		
-Vid årets början	5 915 121	5 944 062
-Nyanskaffningar	4 128	20 066
-Avskrivningar	-49 045	-49 007
Vid årets slut	5 870 204	5 915 121
Redovisat värde vid årets slut	5 870 204	5 915 121
Bokfört värde mark	1 100 000	1 100 000

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Investeringar	13 251	-
Redovisat värde vid årets slut	13 251	-

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav


	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	100 000	-
-Tillkommande tillgångar	-	100 000
Redovisat värde vid årets slut	100 000	100 000

Underskrifter

Stockholm 2023-06-27


Torbjörn Bath
Styrelseordförande

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-27


Maneki Revision AB
Sofia Tedstedt
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mälarfastigheter i Roslagen AB, org.nr 559200-4724

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mälarfastigheter i Roslagen AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mälarfastigheter i Roslagen ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året 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 Mälarfastigheter i Roslagen 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 de 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. De 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

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 på fel, 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 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 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 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 våra 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 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 Mälarfastigheter i Roslagen AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Mälarfastigheter i Roslagen 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 ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 2023-06-27

Maneki Revision AB



Sofia Tedstedt

Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

