20220728177795

Årsredovisning

Överhärde Fastigheter AB

556694-1802

Styrelsen för Överhärde Fastigheter AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING SIDA

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Överhärde Fastigheter AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-06-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Valbo 2022-06-29

Jonas Gustafsson

20220728177796

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten
Bolaget har bedrivit reparationer av fordon, lastbilar och entreprenadmaskiner, samt bedrivit försäljning av reservdelar tillika. Bolaget har under året bytt namn till Överhärde Fastigheter och även ändrat sin verksamhet. Bolaget ska äga fastigheter och bedriva fastighetsförvaltning och därmed förenlig verksamhet.

Bolagets säte: Gävleborgs län, Gävle Kommun

Väsentliga händelser
Styrelsen bedömer att bolagets verksamhet har påverkats av Covid-19 pandemin i form av sjukskriven personal.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2101-2112	**2001-2012**	**1901-1912**	**1801-1812**	**1701-1712**
Nettoomsättning	5 834	6 409	6 008	5 733	6 145
Resultat efter finansiella poster	-213	586	11	-90	253
Balansomslutning	2 509	2 427	2 119	2 308	2 441
Soliditet %	28	36	20	18	20

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	**Balanserat resultat**	**Årets resultat**	**Totalt**
Belopp vid årets ingång	100 000	318 130	338 510	**756 640**
Resultatdisposition enligt bolagsstämman:				
Balanseras i ny räkning		338 510	-338 510	**0**
Årets resultat			-63 043	**-63 043**
Belopp vid årets utgång	**100 000**	**656 640**	**-63 043**	**693 597**

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	656 640
Årets resultat	-63 043
Summa	*593 597*
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	593 597
Summa	*593 597*

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

20220728177917

RESULTATRÄKNING

1

		2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		5 834 128	6 408 526
Övriga rörelseintäkter		290 379	281 731
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		**6 124 507**	**6 690 257**
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-2 888 318	-2 875 054
Övriga externa kostnader	2	-801 640	-588 025
Personalkostnader	3	-2 512 846	-2 479 433
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-113 775	-140 457
Summa rörelsekostnader		**-6 316 579**	**-6 082 969**
Rörelseresultat		***-192 072***	***607 288***
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 848	1 101
Räntekostnader och liknande resultatposter		-22 819	-22 813
Summa finansiella poster		**-20 971**	**-21 712**
Resultat efter finansiella poster		***-213 043***	***585 576***
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfond		150 000	-150 000
Summa bokslutsdispositioner		**150 000**	**-150 000**
Resultat före skatt		***-63 043***	***435 576***
Skatter			
Skatt på årets resultat	4	–	-97 066
Årets resultat		***-63 043***	***338 510***

20220728177 98

BALANSRÄKNING

1

		2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Goodwill	5	0	0
Summa immateriella anläggningstillgångar		*0*	*0*
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	883 419	919 019
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7	148 158	22 000
Inventarier, verktyg och installationer		53 400	106 800
Summa materiella anläggningstillgångar		*1 084 977*	*1 047 819*
Summa anläggningstillgångar		**1 084 977**	**1 047 819**
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		501 625	361 173
Summa varulager m.m		*501 625*	*361 173*
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		848 749	758 609
Övriga fordringar		1 854	50 898
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		49 065	57 269
Summa kortfristiga fordringar		*899 668*	*866 776*
Kassa och bank			
Kassa och bank		22 948	151 457
Summa kassa och bank		*22 948*	*151 457*
Summa omsättningstillgångar		**1 424 241**	**1 379 406**
SUMMA TILLGÅNGAR		**2 509 218**	**2 427 225**

20220728177 09

	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	100 000	100 000
Summa bundet eget kapital	*100 000*	*100 000*
Fritt eget kapital		
Balanserat resultat	656 640	318 130
Årets resultat	-63 043	338 510
Summa fritt eget kapital	*593 597*	*656 640*
Summa eget kapital	**693 597**	**756 640**
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	–	150 000
Summa obeskattade reserver	**–**	**150 000**
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	344 818	355 218
Summa långfristiga skulder	**344 818**	**355 218**
Kortfristiga skulder		
Checkräkningskredit	182 532	–
Leverantörsskulder	727 979	423 541
Aktuella skatteskulder	14 951	59 716
Övriga skulder	209 576	209 463
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	335 765	472 647
Summa kortfristiga skulder	**1 470 803**	**1 165 367**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**2 509 218**	**2 427 225**

20220728178O0

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk
Redovisnings- och värderingsprinciper är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Varulager
Varulagret, värderat enligt Bokföringsnämndens allmäna råd BFNAR 2000:3 är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet enligt först in- först ut-principen, respektive verkligt värde.

Fordringar
Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

Materiella anläggningstillgångar
Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde och avskrivning sker över tillgångens beräknande nyttjandeperiod. Nedskrivningen sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivingsprocent har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar.

Typ	**Procent**
Byggnader	5
Markanläggningar	20
Maskiner och andra tekniska anläggningar	20
Inventarier, verktyg och installationer	20

Nyckeltalsdefinitioner
Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Ersättning till revisorer

	2021	2020
Er Revision i Gävle AB		
Revisionsuppdrag	13 000	12 500
Summa	*13 000*	*12 500*

20220728178O1

Not 3 Personal	2021	2020
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och VD samt motsvarande befattningshavare	180 000	180 000
Övriga anställda	1 623 241	1 667 293
Totala löner och andra ersättningar	*1 803 241*	*1 847 293*
Sociala kostnader och pensionskostnader		
Sociala kostnader	678 550	602 403
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader samt pensioner	*2 481 791*	*2 449 696*
Medelantalet anställda		
Män	6	6
Medelantalet anställda	*6*	*6*

Not 4 Inkomstskatt	2021	2020
Skattekostnaden består i huvudsak av följande delar:		
Redovisad skatt i resultaträkningen		
Aktuell skatt	–	97 066
Summa redovisad skatt	–	*97 066*
Effektiv skattesats (%)	–	22
Avstämning av effektiv skattesats		
Resultat före skatt	-63 043	435 576
Skatt enligt gällande skattesats 20,6 (21,4) %	0	93 213
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	–	3 853
Summa redovisad skatt	*0*	*97 066*
Effektiv skattesats (%)	–	22

Not 5 Goodwill	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	600 000	600 000
Utgående anskaffningsvärden	600 000	600 000
Ingående avskrivningar	-600 000	-600 000
Utgående avskrivningar	-600 000	-600 000
Utgående nedskrivningar	0	–
Redovisat värde	**0**	**0**

20220728817802

Not 6 Byggnader och mark	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 299 019	1 089 800
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	8 000	209 219
Utgående anskaffningsvärden	1 307 019	1 299 019
Ingående avskrivningar	-380 000	-343 523
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-43 600	-36 477
Utgående avskrivningar	-423 600	-380 000
Redovisat värde	**883 419**	**919 019**

Not 7 Maskiner och andra tekniska anläggningar	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	999 110	999 110
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	142 933	–
Försäljningar/utrangeringar	-87 040	–
Utgående anskaffningsvärden	1 055 003	999 110
Ingående avskrivningar	-870 310	-766 330
Förändringar av avskrivningar		
Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	87 040	–
Årets avskrivningar	-70 175	-103 980
Utgående avskrivningar	-853 445	-870 310
Redovisat värde	**201 558**	**128 800**

UNDERSKRIFTER

Valbo 2022-06-29

Jonas Gustafsson

Min revisionsberättelse har lämnats 29/6 2022

Mimmi Lind
Auktoriserad revisor

20220728178O3

ER REVISION
I GÄVLE AB

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Överhärde Fastigheter AB
Org.nr. 556694-1802

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Överhärde 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 Överhärde Fastigheter ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Överhärde 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 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

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.
En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Överhärde Fastigheter AB för år 2021 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Överhärde 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle den 29/6 2022

Mimmi Lind
Auktoriserad revisor / Medlem i FAR

Kopians överensstämmelse
med originalet intygas: