

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Wengerin Fastigheter AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-01-11. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Norrtälje 2024-01-11


Johnny Wengerin

2024011509278

Årsredovisning för

Wengerin Fastigheter AB

559290-4477

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Innehållsförteckning:

Sida

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

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Wengerin Fastigheter AB, 559290-4477, med säte i Norrtälje kommun, Stockholms län, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades december 2020 och bedriver verksamhet med uthyrning och förvaltning av egna lokaler.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2023-08-31	2022-08-31	2021-08-31	Belopp i kr
Nettoomsättning	184 825	185 681	0	
Rörelsemarginal %	48,7	50,8	0	
Balansomslutning	2 376 607	2 402 019	2 054 447	
Avkastning på eget kapital %	2,7	8,3	-4,7	
Soliditet %	26,4	25,3	19,8	

Definitioner: se not

Eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt kapital
Vid årets början	425 000	-19 108	162 393	568 285
Omföring av föreg års vinst			-162 393	
Årets resultat			31 858	31 858
Vid årets slut	425 000	-19 108	31 858	600 143

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 175 143, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	175 143
Summa	175 143

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		184 825	185 681
Summa rörelsens intäkter		184 825	185 681
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-63 602	-60 231
Summa rörelsens kostnader		-63 602	-60 231
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-31 152	-31 152
Rörelseresultat		90 071	94 298
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		2	0
Räntekostnader		-72 975	-43 886
Resultat efter finansiella poster		17 098	50 412
Bokslutsdispositioner	3	14 500	150 000
Resultat före skatt		31 598	200 412
Skatt på årets resultat	4	260	-38 019
Årets resultat		31 858	162 393

2024011509269

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5,10	2 277 302	2 308 454
		<u>2 277 302</u>	<u>2 308 454</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 277 302</u>	<u>2 308 454</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	8 759
Övriga fordringar		1 783	90
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 525	3 458
		<u>6 308</u>	<u>12 307</u>
Kassa och bank		92 997	81 258
Summa omsättningstillgångar		<u>99 305</u>	<u>93 565</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>2 376 607</u>	<u>2 402 019</u>

2024011509270

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		425 000	425 000
		<u>425 000</u>	<u>425 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust	6	143 285	-19 108
Årets resultat		31 858	162 393
		<u>175 143</u>	<u>143 285</u>
Summa eget kapital		<u>600 143</u>	<u>568 285</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	8	35 500	50 000
		<u>35 500</u>	<u>50 000</u>
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld		6 680	6 940
		<u>6 680</u>	<u>6 940</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	1 320 000	1 380 000
Skulder till koncernföretag		281 700	281 700
		<u>1 601 700</u>	<u>1 661 700</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		60 000	60 000
Leverantörsskulder		1 725	3 141
Skatteskulder		46 369	38 724
Övriga kortfristiga skulder		9 490	8 229
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	5 000
		<u>132 584</u>	<u>115 094</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>2 376 607</u>	<u>2 402 019</u>

2024011509271

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).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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.

Materiella anläggningstillgångar

	År
Byggnader	25-100
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar gällande maskiner och inventarier, vilka ingår i obeskattade reserver.

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när dessa är betydande och har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

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.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

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.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

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

Not 2 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Periodiseringsfond, årets avsättning	0	-50 000
Periodiseringsfond, årets återföring	14 500	0
Koncernbidrag	0	200 000
Summa	14 500	150 000

Not 4 Skatt på årets resultat

	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
Aktuell skattekostnad	0	-35 015
Temporär skillnad skattemässig avskrivning byggnad	-6 680	-6 940
	-6 680	-41 955

Not 5 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	2 339 606	0
-Nyanskaffningar	0	333 951
-Omklassificeringar	0	2 005 655
Vid årets slut	2 339 606	2 339 606
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-31 152	0
-Årets avskrivning	-31 152	-31 152
Vid årets slut	-62 304	-31 152
Redovisat värde vid årets slut	2 277 302	2 308 454
Varav mark	750 000	750 000

Not 6 Disposition av vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital disponeras enligt följande:

	2023-08-31
Balanseras i ny räkning	175 143
	175 143

Not 7 Antal aktier och kvotvärde

	2023-08-31	2022-08-31
A-aktier		
antal aktier	8 500	8 500
kvotvärde	50	50

Not 8 Periodiseringsfonder

	2023-08-31	2022-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2022	35 500	50 000
	35 500	50 000

Av periodiseringsfonder utgör 7 313kr (10 300kr) uppskjuten skatt.

Not 9 Skulder till kreditinstitut

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	240 000	240 000
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	1 080 000	1 140 000
	1 320 000	1 380 000

Not 10 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	1 500 000	1 500 000
Summa ställda säkerheter	1 500 000	1 500 000

Not 11 Koncernuppgifter

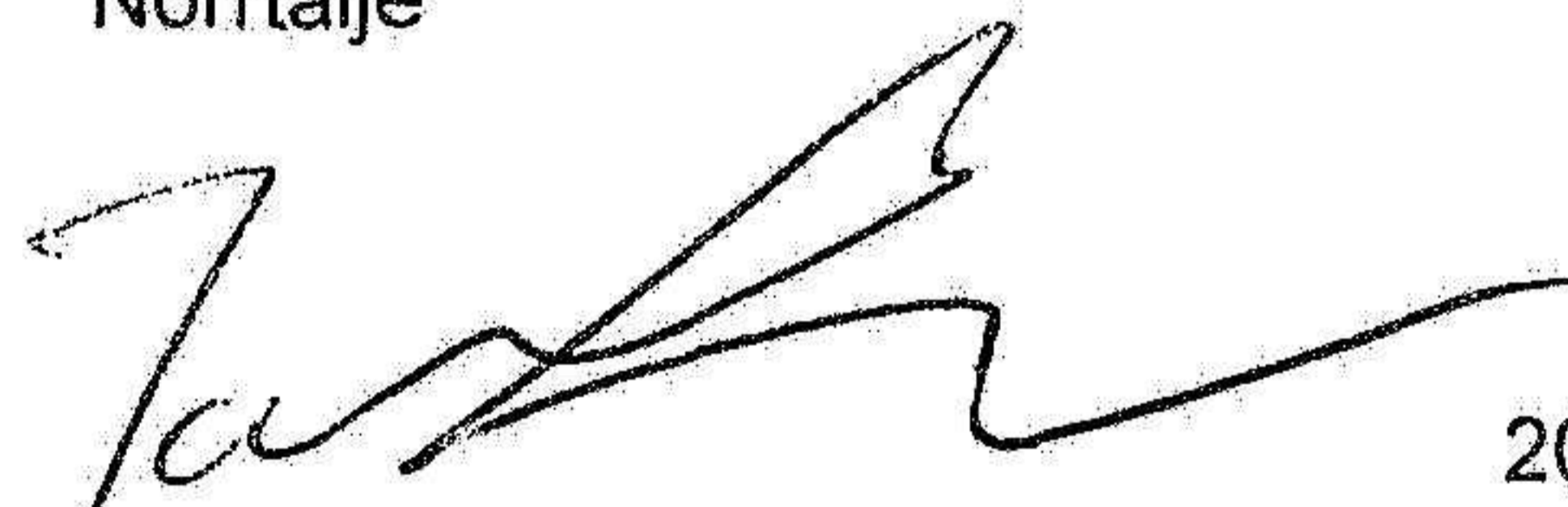
Företaget är helägt dotterföretag till Roslagens Tele & Data AB, org nr 556892-0267, med säte i Norrtälje Kommun.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av koncernens totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % av inköpen och 88 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

Underskrifter

Norrtälje



2024-01-11

Johnny Wengerin
Styrelseordförande

2024011509275