

Årsredovisning

för

R Scherdin Fastigheter AB

556757-2333

Räkenskapsåret

2022-09-01 - 2023-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-09.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Robert Scherdin, Styrelseledamot
2024-02-12

Styrelsen för R Scherdin Fastigheter AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades 2008-04-29 och bedriver sedan dess fastighetsförvaltning. Bolaget äger fastigheterna Puman 12 och Puman 13 i Umeå kommun som har erhållits som gåva mot övertagande av skulder. Fastigheterna har upptagits till marknadsvärde vid gåvotillfället.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	1 377	1 361	1 326	1 287
Resultat efter finansiella poster	-1 250	-549	12 960	-15
Soliditet (%)	74,3	72,4	71,2	58,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	19 799 681	635 350	20 535 031
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		635 350	-635 350	0
Årets resultat			622 780	622 780
Belopp vid årets utgång	100 000	20 435 031	622 780	21 157 811

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	20 435 031
årets vinst	622 780
	21 057 811
disponeras så att	
i ny räkning överföres	21 057 811
	21 057 811

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-09-01	2021-09-01
	1	-2023-08-31	-2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 377 222	1 360 515
Övriga rörelseintäkter		220	66 865
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 377 442	1 427 380
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 964 828	-1 308 700
Personalkostnader	2	-524 169	-590 446
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-188 740	-134 748
Summa rörelsekostnader		-2 677 737	-2 033 894
Rörelseresultat		-1 300 294	-606 514
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		223 375	107 476
Räntekostnader och liknande resultatposter		-173 506	-50 318
Summa finansiella poster		49 869	57 158
Resultat efter finansiella poster		-1 250 425	-549 356
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		2 286 000	2 352 800
Lämnade koncernbidrag		0	-587 300
Förändring av periodiseringsfonder		-252 000	-254 991
Förändring av överavskrivningar		4 843	-159 166
Summa bokslutsdispositioner		2 038 843	1 351 343
Resultat före skatt		788 418	801 987
Skatter			
Skatt på årets resultat		-165 638	-166 637
Årets resultat		622 780	635 350

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	11 316 233	11 399 096
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	26 939	38 085
Inventarier, verktyg och installationer	5	363 135	457 866
Summa materiella anläggningstillgångar		11 706 307	11 895 047

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	6	400 000	400 000
Fordringar hos koncernföretag	7	10 196 875	10 284 375
Summa finansiella anläggningstillgångar		10 596 875	10 684 375
Summa anläggningstillgångar		22 303 182	22 579 422

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		0	342 758
Övriga fordringar		39	3 938
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		126 579	22 323
Summa kortfristiga fordringar		126 618	369 019

Kassa och bank

Kassa och bank		7 031 545	6 135 044
Summa kassa och bank		7 031 545	6 135 044
Summa omsättningstillgångar		7 158 163	6 504 063

SUMMA TILLGÅNGAR

29 461 345

29 083 485

Balansräkning

Not
1

2023-08-31

2022-08-31

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

20 435 031

19 799 681

Årets resultat

622 780

635 350

Summa fritt eget kapital

21 057 811

20 435 031

Summa eget kapital

21 157 811

20 535 031

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

753 890

501 890

Ackumulerade överavskrivningar

154 323

159 166

Summa obeskattade reserver

908 213

661 056

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

8, 9

4 556 095

4 555 500

Summa långfristiga skulder

4 556 095

4 555 500

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

9

22 924

117 000

Leverantörsskulder

135 607

17 845

Skulder till koncernföretag

2 243 418

2 571 778

Skatteskulder

164 675

80 945

Övriga skulder

19 950

22 830

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

252 652

521 500

Summa kortfristiga skulder

2 839 226

3 331 898

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

29 461 345

29 083 485

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	12 573 000	12 573 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 573 000	12 573 000
Ingående avskrivningar	-1 173 904	-1 091 041
Årets avskrivningar	-82 863	-82 863
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 256 767	-1 173 904
Utgående redovisat värde	11 316 233	11 399 096

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	55 734	55 734
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	55 734	55 734
Ingående avskrivningar	-17 649	-6 503
Årets avskrivningar	-11 146	-11 146
Utgående ackumulerade avskrivningar	-28 795	-17 649
Utgående redovisat värde	26 939	38 085

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	473 655	149 700
Inköp	0	473 655
Försäljningar/utrangeringar	0	-149 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	473 655	473 655
Ingående avskrivningar	-15 789	-17 465
Försäljningar/utrangeringar	0	42 415
Årets avskrivningar	-94 731	-40 739
Utgående ackumulerade avskrivningar	-110 520	-15 789
Utgående redovisat värde	363 135	457 866

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	400 000	400 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	400 000	400 000
Utgående redovisat värde	400 000	400 000

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	10 284 375	10 350 000
Avgående fordringar	-87 500	-65 625
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 196 875	10 284 375
Utgående redovisat värde	10 196 875	10 284 375

Not 8 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen.		
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	4 464 399	4 087 500
	4 464 399	4 087 500

Not 9 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 4 579 019 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-08-31	2022-08-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 556 095	4 555 500
	4 556 095	4 555 500
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	22 924	117 000
	22 924	117 000

Not 10 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Fastighetsinteckning	6 200 000	6 200 000
	6 200 000	6 200 000

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Umeå 2024-02-09

Robert Scherdin
Robert Scherdin
Ordförande

Urban Andersson
Urban Andersson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-02-09

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Ekman
Lars Ekman
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i R Scherdin Fastigheter AB, org.nr 556757-2333

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för R Scherdin Fastigheter AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av R Scherdin Fastigheter ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2023 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 för R Scherdin Fastigheter AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till R Scherdin Fastigheter 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 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 misstag.

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 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 revisions sed 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för R Scherdin Fastigheter AB för räkenskapsåret 1 september 2022 till 31 augusti 2023 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 R Scherdin Fastigheter 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.

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

Umeå den 9 februari 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Lars Ekman
Auktoriserad revisor