

Årsredovisning

för

Kabeltrumman Fastighets AB

556481-7517

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27.

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:

Leif Svensson, Styrelseledamot

2024-06-28

Styrelsen för Kabeltrumman Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Information om verksamheten

Bolaget bedriver förvaltning och uthyrning av fastigheter.

Företaget har sitt säte i Falkenberg.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Förvaltningsaktiebolaget Motorn, 556360-7786, med säte i Falkenberg.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	2 246	2 205	2 124	2 097	2 261
Resultat efter finansiella poster	-10	233	380	254	779
Balansomslutning	22 792	23 352	23 963	23 236	22 281
Soliditet (%)	10,8	10,6	10,3	10,5	11,0

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 238 722	2 563	2 361 285
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			2 563	-2 563	0
Årets resultat				2 285	2 285
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 241 285	2 285	2 363 570

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 241 285
årets vinst	2 285
	2 243 570
disponeras så att	
i ny räkning överföres	2 243 570
	2 243 570

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		2 245 781	2 204 576
Övriga rörelseintäkter		141 893	114 615
		2 387 674	2 319 191
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 121 300	-1 044 731
Personalkostnader	2	-298 054	-241 797
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-521 374	-598 290
		-1 940 728	-1 884 818
Rörelseresultat		446 946	434 373
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 151	149
Räntekostnader och liknande resultatposter		-458 975	-201 881
		-456 824	-201 732
Resultat efter finansiella poster		-9 878	232 641
Bokslutsdispositioner	3	12 163	-229 454
Resultat före skatt		2 285	3 187
Skatt på årets resultat		0	-624
Årets resultat		2 285	2 563

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	22 288 117	22 778 628
Inventarier, verktyg och installationer	5	201 268	232 131
		22 489 385	23 010 759
Summa anläggningstillgångar		22 489 385	23 010 759
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		512	97 411
Fordringar hos koncernföretag		179 125	131 228
Aktuella skattefordringar		111 008	112 240
Övriga fordringar		12 415	0
		303 060	340 879
Summa omsättningstillgångar		303 060	340 879
SUMMA TILLGÅNGAR		22 792 445	23 351 638

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 241 285	2 238 722
Årets resultat		2 285	2 563
		2 243 570	2 241 285
Summa eget kapital		2 363 570	2 361 285
Obeskattade reserver		123 455	154 318
Långfristiga skulder	6		
Skulder till kreditinstitut	7	8 046 430	8 640 182
Summa långfristiga skulder		8 046 430	8 640 182
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit	7, 8	656 345	651 095
Skulder till kreditinstitut	7	593 752	793 752
Leverantörsskulder		15 458	39 226
Skulder till koncernföretag		10 803 328	10 438 000
Övriga skulder		55 213	153 760
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		134 894	120 020
Summa kortfristiga skulder		12 258 990	12 195 853
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 792 445	23 351 638

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Hysesintäkter redovisas i den period som hyran avser.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	2-4 %
Markanläggningar	5 %
Inventarier, verktyg och installationer	10-20 %

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har inte delats upp på komponenter eftersom komponenterna inte anses ha väsentligt olika nyttjandeperioder. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kortfristiga placeringar

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns endast avgiftsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	0,5	0,5

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Förändring av överavskrivningar	30 863	-27 454
Lämnade Koncernbidrag	-18 700	-202 000
	12 163	-229 454

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	31 844 506	31 844 506
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	31 844 506	31 844 506
Ingående avskrivningar	-9 065 878	-8 501 861
Årets avskrivningar	-490 511	-564 017
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 556 389	-9 065 878
Utgående redovisat värde	22 288 117	22 778 628

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	637 684	637 684
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	637 684	637 684
Ingående avskrivningar	-405 553	-371 280
Årets avskrivningar	-30 863	-34 273
Utgående ackumulerade avskrivningar	-436 416	-405 553
Utgående redovisat värde	201 268	232 131

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	5 746 422	6 265 174
	5 746 422	6 265 174

Not 7 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	13 575 000	13 575 000
	13 575 000	13 575 000

Not 8 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	1 000 000	1 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	656 345	651 095

Not 9 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Förvaltningsaktiebolaget Motorn med organisationsnummer 556360-7786 med säte i Falkenberg.

Falkenberg 2024-06-27

Leif Svensson
Leif Svensson
Ordförande

Gustav Svensson
Gustav Svensson

Maria Svensson
Maria Svensson