

Årsredovisning

för

Serneke Industrial Center AB

559097-7822

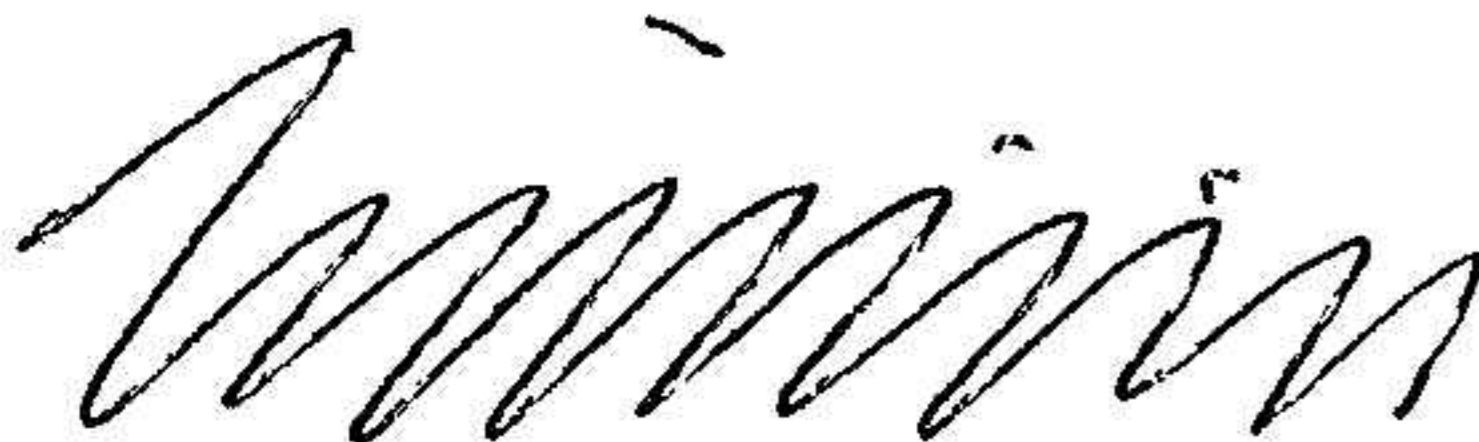
Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Serneke Industrial Center AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-05-02. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2024-05-02



Patrik Lindström

Årsredovisning
för
Serneke Industrial Center AB

559097-7822

Räkenskapsåret

2023

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:
UO



Styrelsen för Serneke Industrial Center 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

Företaget äger och förvaltar fastigheten Motala Verkstad 1.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

En av de större hyresgästerna bedriver event i Lokverkstaden som tillhör fastigheten Motala Verkstad 1. Det har bland annat varit konsert med Benjamin Ingrosso samt Bolaget under 2023.

Serneke Industrial Center AB har ändrat sina redovisningsprinciper och följer nu K3-regelverket.

Moderföretag

Företaget är ett dotterbolag till SERNEKE Fastighet AB (556982-4914), vilket i sin tur ägs till 100% av SERNEKE Group AB (publ) (556669-4153).

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 326	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	410	-2 494	-10	-1
Soliditet (%)	3	0	77	100

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	2 472 417	-2 493 988	28 429
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-2 493 988	2 493 988	0
Erhållna aktieägartillskott		1 000 000		1 000 000
Årets resultat			420 050	420 050
Belopp vid årets utgång	50 000	978 429	420 050	1 448 479

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	978 429
årets vinst	420 050
	1 398 479
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 398 479
	1 398 479

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



Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		3 326 203	0
Övriga rörelseintäkter		172 750	682 506
		3 498 953	682 506
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-238 660	-345 981
Övriga externa kostnader		-2 715 719	-2 819 618
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-116 362	-9 950
		-3 070 741	-3 175 549
Rörelseresultat	2	428 212	-2 493 043
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 561	32
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-24 817	-977
		-18 256	-945
Resultat efter finansiella poster		409 956	-2 493 988
Resultat före skatt		409 956	-2 493 988
Skatt på årets resultat		10 094	0
Årets resultat		420 050	-2 493 988

2024061222419

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	2 136 303	2 249 629
Inventarier, verktyg och installationer	5	17 706	20 742
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	38 669 891	32 908 063
		40 823 900	35 178 434

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran	7	10 094	0
		10 094	0

Summa anläggningstillgångar

40 833 994 **35 178 434**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		297 641	466 754
Fordringar hos koncernföretag		81 932	1 382 538
Övriga fordringar		453 777	10 702
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		329 042	0
		1 162 392	1 859 994

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		65 224	343 881
		1 227 616	2 203 875

SUMMA TILLGÅNGAR

42 061 610 **37 382 309**

2024061222420



Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

978 429

2 472 417

Årets resultat

420 050

-2 493 988

1 398 479

-21 571

Summa eget kapital

1 448 479

28 429

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

26 538 004

0

Förskott från kunder

5 252

0

Leverantörsskulder

921 785

384 261

Skulder till koncernföretag

12 855 332

36 407 297

Aktuella skatteskulder

0

46 000

Övriga skulder

66 965

142 865

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

225 793

373 457

Summa kortfristiga skulder

40 613 131

37 353 880

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

42 061 610

37 382 309



Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3), tidigare upprättades årsredovisningen i enlighet med BFNAR 2016:10 (K2). Övergången till K3 har inte föranlett några ändringar i resultaträkningen, balansräkningen eller noter och någon effekt i det egna kapitalet har med anledning av övergången till K3 inte uppkommit.

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.

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 avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	15 år
Inventarier, verktyg och installationer	7 år

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna 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.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital för att finansiera pågående nyanläggningar som tar betydande tid att färdigställa, räknas in i tillgångens anskaffningsvärde.

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 överförts 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.

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.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

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.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Not 2 Personal

Företaget har inte haft några anställda under året och några löner har inte utbetalats.

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	0	0
Övriga räntekostnader	24 817	977
	24 817	977

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 259 073	0
Inköp	0	2 259 073
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 259 073	2 259 073
Ingående avskrivningar	-9 444	0
Årets avskrivningar	-113 326	-9 444
Utgående ackumulerade avskrivningar	-122 770	-9 444
Utgående redovisat värde	2 136 303	2 249 629

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 248	0
Inköp	0	21 248
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 248	21 248
Ingående avskrivningar	-506	0
Årets avskrivningar	-3 036	-506
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 542	-506
Utgående redovisat värde	17 706	20 742

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående nedlagda utgifter	32 908 063	43 328
Under året nedlagda utgifter	5 761 828	32 864 735
Utgående nedlagda utgifter	38 669 891	32 908 063
Utgående redovisat värde	38 669 891	32 908 063

Not 7 Uppskjuten skattefordran

2023-12-31

	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Temporära skillnader hänförliga till avskrivningar	10 094	0	10 094
	10 094	0	10 094

Förändring av uppskjuten skatt

	Belopp vid årets ingång	Redovisas i resultaträk.	Belopp vid årets utgång
Temporära skillnader hänförliga till avskrivningar	0	10 094	10 094
	0	10 094	10 094

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
För egna skulder		
Fastighetsinteckningar	28 000 000	0
	28 000 000	0

Not 9 Uppgifter om moderföretag

Företaget är ett dotterbolag till SERNEKE Fastighet AB (556982-4914), vilket i sin tur ägs till 100% av SERNEKE Group AB (publ) (556669-4153) som har sitt säte i Göteborg. SERNEKE Group AB (publ) upprättar koncernredovisning.

Göteborg den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift

Robin Gerum
Ordförande

Patrik Lindström

Ola Serneke

Verifikat

Transaktion 09222115557514512970

Dokument

119 Serneke Industrial Center AB 2023 ÅR
Huvuddokument
10 sidor
Startades 2024-04-05 10:59:15 CEST (+0200) av Emma
Engdahl (EE)
Färdigställt 2024-04-09 12:14:08 CEST (+0200)

Initierare

Emma Engdahl (EE)
Serneke Sverige AB
Org. nr 556621-6908
emma.engdahl@serneke.se
+46700838285

Signerare

Ola Serneke (OS)
Personnummer 711116-5614
ola.serneke@serneke.se
+46 70 624 39 90



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Ola
Kristian Serneke"
Signerade 2024-04-06 07:05:23 CEST (+0200)

Patrik Lindström (PL)
Personnummer 7203085514
patrik.lindstrom@serneke.se
+46 70 431 51 91



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"BJÖRN PATRIK LINDSTRÖM"
Signerade 2024-04-09 12:04:21 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557514512970

Robin Gerum (RG)
Personnummer 870205-4894
robin.gerum@serneke.se
+46 72 566 76 00



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"ROBIN GERUM"
Signerade 2024-04-09 12:14:08 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

