

ÅRSREDOVISNING

för

Mathesa Doppingen 10 och 11 AB

Org.nr. 559142-5466

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Mathesa Doppingen 10 och 11 AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2024-05-20 .
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

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

Halmstad 2024-05-20



Peter Klippe

ÅRSREDOVISNING

för

Mathesa Doppingen 10 och 11 AB

Org.nr. 559142-5466

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Mathesa Doppingen 10 och 11 AB

Org.nr. 559142-5466

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheten Doppingen 10 & 11 i Trollhättan.

Företagets säte är Halmstad.

Som framgår av not 10 arbetar styrelsen med att etablera en ny finansiell struktur, vilket är av avgörande betydelse för bolagets fortsatta verksamhet.

Flerårsjämförelse*

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	907 569	856 552	792 626	882 424	904 384
Res. efter finansiella poster	-60 238	-65 607	-133 023	316 845	-853 855
Soliditet (%)	53,22	53,15	53,52	2,00	1,96

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Företaget är helägt dotterföretag till Mathesa Bostadsbolaget AB i Halmstad, org.nr 559212-5982.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	9 651 199	27 443	-179 877	-152 434
Uppskrivningsfond	0	-163 204	163 204	0	163 204
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			-179 877	179 877	0
Årets förlust				-184 663	-184 663
Belopp vid årets utgång	100 000	9 487 995	10 770	-184 663	-173 893
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:			2023-12-31 4 410 250		2022-12-31 4 410 250

Resultatdisposition

Förslag till behandling av bolagets förlust

Till årsstämmans förfogande står
balanserad vinst

10 771

årets förlust

-184 663

-173 892

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

-173 892

-173 892

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2024061903072

Mathesa Doppingen 10 och 11 AB

Org.nr. 559142-5466

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		907 569	856 552
Övriga rörelseintäkter		<u>8 000</u>	<u>990</u>
		915 569	857 542
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-472 164	-438 116
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-330 154</u>	<u>-319 071</u>
		-802 318	-757 187
Rörelseresultat		113 251	100 355
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-12 011	-4 566
Räntekostnader till koncernföretag		<u>-161 482</u>	<u>-161 396</u>
		-173 489	-165 962
Resultat efter finansiella poster		-60 238	-65 607
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-172 150</u>	<u>-160 892</u>
		-172 150	-160 892
Resultat före skatt		-232 388	-226 499
Skatter		47 725	46 622
Årets resultat		<u>-184 663</u>	<u>-179 877</u>

2024061903073

Mathesa Doppingen 10 och 11 AB

Org.nr. 559142-5466

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

3

17 631 233

17 631 233

17 961 386

17 961 386

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

57 600

57 600

57 600

57 600

Summa anläggningstillgångar

17 688 833

18 018 986

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

0

5 849

Övriga fordringar

12

1

5 851

Kassa och bank

Kassa och bank

10**Summa kassa och bank**

1

0

Summa omsättningstillgångar

2

5 851

SUMMA TILLGÅNGAR

17 688 835

18 024 837

2024061903074

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond	5	9 482 995	9 646 199
Reservfond		5 000	5 000
		<u>9 587 995</u>	<u>9 751 199</u>

Fritt eget kapital

Balanserat resultat		-4 399 479	-4 382 807
Erhållet aktieägartillskott		4 410 250	4 410 250
Årets resultat		-184 663	-179 877
		<u>-173 892</u>	<u>-152 434</u>

Summa eget kapital

9 414 103

9 598 765

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld		2 448 542	2 496 267
Summa avsättningar		<u>2 448 542</u>	<u>2 496 267</u>

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag	6	5 466 684	5 830 983
Summa långfristiga skulder		<u>5 466 684</u>	<u>5 830 983</u>

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		92 239	43 857
Aktuell skatteskuld		37 296	35 736
Övriga skulder		174 223	-32 121
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		55 748	51 350
Summa kortfristiga skulder		<u>359 506</u>	<u>98 822</u>

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 688 835

18 024 837

2024061903075

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnader	10-65

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt.

Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

Mathesa Doppingen 10 och 11 AB

Org.nr. 559142-5466

NOTER

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Nedan redogörs för de viktigaste antaganden om framtiden, och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar per balansdagen, som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande räkenskapsår.

Den externa värderingen av förvaltningsfastigheten är baserad på framtida betalningsströmmar samt en diskontering av dessa med hänsyn till en riskfri ränta och riskpåslag. Samtliga dessa faktorer utgör således bedömningar av framtiden och är osäkra och kan inte tas som en utfästelse om framtida utfall.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 3	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	7 508 481	7 126 883
	Inköp	0	381 598
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 508 481	7 508 481
	Ingående avskrivningar	-1 695 960	-1 582 436
	Årets avskrivningar	-124 606	-113 524
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 820 566	-1 695 960
	Ingående uppskrivningar	12 148 865	12 354 412
	Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-205 547	-205 547
	Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	11 943 318	12 148 865
	Utgående redovisat värde	17 631 233	17 961 386
	Redovisat värde byggnader	13 451 768	13 781 921
	Redovisat värde mark	4 179 465	4 179 465
		17 631 233	17 961 386
	Taxeringsvärde		
	Taxeringsvärdet för bolagets fastigheter:	8 790 000	8 790 000
	varav byggnader:	6 960 000	6 960 000
Not 4	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Företag		
	Organisationsnummer		
	Säte		
	Antal/Kap. andel %		
	Redovisat värde		Redovisat värde
	Fastighetsbolaget Hälleberget HB	57 600	57 600
	916895-6010	0,10%	
		57 600	57 600
Not 5	Uppskrivningsfond	2023-12-31	2022-12-31
	Belopp vid årets ingång	9 646 199	9 809 403
	Avskrivning på uppskrivet belopp	-163 204	-163 204
	Belopp vid årets utgång	9 482 995	9 646 199
Not 6	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
		5 466 684	5 830 983

Lånet är till sin karaktär ursprungligen långfristigt. Med den osäkerhet som nu finns gällande fortsatt finansiering, se beskrivning i not 10, går det inte att avgöra hur stor del som förfaller efter fem år, mellan två och fem år efter bokslutsdagen, eller om delar av skulden är kortfristig.

2024061903077

NOTER

Not 7	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	9 900 000	9 900 000
	varav till förmån för koncernföretag	9 900 000	9 900 000
	Summa ställda säkerheter	<u>9 900 000</u>	<u>9 900 000</u>

Not 8 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Mathesa Bostadsbolaget AB, Org.nr. 559212-5982.

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolagets finansiering sker via moderbolaget, Mathesa Bostadsbolaget AB, som i sin tur är finansierat via kreditinstitut. Detta lån skall lösas helt eller delvis alternativt förlängas under året. Styrelsens ambition är att etablera en ny finansiell struktur. Det pågår även förhandlingar om att eventuellt avyttra delar av fastighetsbeståndet i koncernen för att frigöra kapital och likviditet. Det är av avgörande betydelse att en lösning kommer till stånd för att bolaget ska kunna fortsätta sin verksamhet.

Halmstad 2024-05-20



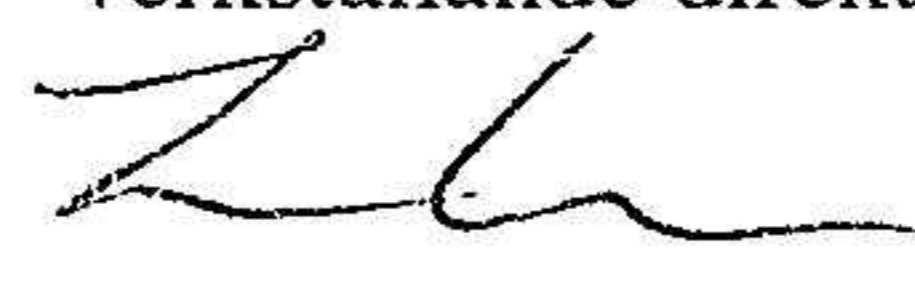
Peter Klippe
Ordförande



Max Klippe



Elisabeth Klippe
Verkställande direktör



Theodor Klippe

Min revisionsberättelse har lämnats den 20/5-2024.



Jan Håkansson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mathesa Doppingen 10 och 11 AB
Org. nr 559142-5466

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mathesa Doppingen 10 och 11 AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mathesa Doppingen 10 och 11 AB:s finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Mathesa Doppingen 10 och 11 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av not 10 ska moderbolagets kredit lösas eller förlängas under året. Det är av avgörande betydelse att man får ny finansiering för att bolaget ska kunna fortsätta sin drift.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören 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 styrelsen och verkställande direktören 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 på

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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Mathesa Doppingen 10 och 11 AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mathesa Doppingen 10 och 11 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionsssed 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg, 2024-05-20



Jan Håkansson
Auktoriserad revisor