

Årsredovisning

för

Stallhagen Fastigheter AB

556513-3062

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-13.

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:

Caroline Varnäs, Styrelseledamot

2024-06-24

Styrelsen för Stallhagen Fastigheter 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är fastighetsförvaltning samt uthyrning av lokaler.

Företaget har sitt säte i Västerås.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 365	1 353	1 286	1 278
Resultat efter finansiella poster	-665	-1 234	25	158
Soliditet (%)	49,4	49,3	49,4	49,4

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	1 345 645	2 743	3 417 741	-6 671	5 159 458
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-6 671	6 671	0
Avskrivning mot överkursfond		-45 780		45 780		0
Årets resultat					18 522	18 522
Belopp vid årets utgång	400 000	1 299 865	2 743	3 456 850	18 522	5 177 980

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 456 850
årets vinst	18 522
	3 475 372
disponeras så att i ny räkning överföres	3 475 372
	3 475 372

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
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 364 537	1 352 999
Övriga rörelseintäkter		59 075	157 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 423 612	1 509 999
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 571 724	-2 348 186
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-397 005	-337 147
Summa rörelsekostnader		-1 968 729	-2 685 333
Rörelseresultat		-545 117	-1 175 334
Finansiella poster			
Ränteintäkter		25 839	2 395
Räntekostnader	2	-145 644	-61 120
Summa finansiella poster		-119 805	-58 725
Resultat efter finansiella poster		-664 922	-1 234 059
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		700 000	1 200 000
Förändring av periodiseringsfonder		0	50 000
Summa bokslutsdispositioner		700 000	1 250 000
Resultat före skatt		35 078	15 941
Skatter			
Skatt på årets resultat		-16 556	-22 612
Årets resultat		18 522	-6 671

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	7 224 371	7 538 398
Inventarier, verktyg och installationer	4	310 586	393 564
Summa materiella anläggningstillgångar		7 534 957	7 931 962
Summa anläggningstillgångar		7 534 957	7 931 962
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		1 928 888	1 238 114
Övriga fordringar		123 819	76 651
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		19 701	17 867
Summa kortfristiga fordringar		2 072 408	1 332 632
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		867 298	1 205 631
Summa kassa och bank		867 298	1 205 631
Summa omsättningstillgångar		2 939 706	2 538 263
SUMMA TILLGÅNGAR		10 474 663	10 470 225

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		400 000	400 000
Uppskrivningsfond	5	1 299 865	1 345 645
Reservfond		2 743	2 743
Summa bundet eget kapital		1 702 608	1 748 388
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 456 850	3 417 741
Årets resultat		18 522	-6 671
Summa fritt eget kapital		3 475 372	3 411 070
Summa eget kapital		5 177 980	5 159 458
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	6	4 953 894	4 953 894
Summa långfristiga skulder		4 953 894	4 953 894
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		91 623	74 648
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		251 166	282 225
Summa kortfristiga skulder		342 789	356 873
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 474 663	10 470 225

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Not 2 Räntekostnader

	2023	2022
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	-145 644	-60 932
	-145 644	-60 932

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 283 036	11 283 036
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 283 036	11 283 036
Ingående avskrivningar	-3 744 638	-3 430 611
Årets avskrivningar	-314 027	-314 027
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 058 665	-3 744 638
Utgående redovisat värde	7 224 371	7 538 398

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	567 157	336 157
Inköp		387 000
Försäljningar/utrangeringar		-156 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	567 157	567 157
Ingående avskrivningar	-173 593	-306 473
Försäljningar/utrangeringar		156 000
Årets avskrivningar	-82 978	-23 120
Utgående ackumulerade avskrivningar	-256 571	-173 593
Utgående redovisat värde	310 586	393 564

Not 5 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	1 345 645	1 391 425
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-45 780	-45 780
Belopp vid årets utgång	1 299 865	1 345 645

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än 5 år	4 953 894	4 953 894
	4 953 894	4 953 894

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sofienäs Förvaltning AB, org.nr 556791-7660, säte i Västerås.

Västerås 2024-06-13

Caroline Varnäs
Caroline Varnäs

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-13

Malin Inestam
Malin Inestam
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stallhagen Fastigheter AB, Org.nr. 556513-3062

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stallhagen Fastigheter AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stallhagen Fastigheter ABs 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 Stallhagen Fastigheter AB enligt god revisionssed 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 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 den 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. Den 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

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 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 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, förfälskning, 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Stallhagen Fastigheter AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Stallhagen Fastigheter 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 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

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 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Västerås den 13 juni 2024

Malin Inestam
Malin Inestam

Auktoriserad revisor