

Årsredovisning

för

Gruvvägens Förvaltnings AB

556349-6396

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gruvvägens Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-17. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Nyköping 2024-06-17



Ulrika Munro Jack

Styrelsen och verkställande direktören för Gruvvägens Förvaltnings 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 fastighetsförvaltning inom Nyköpings kommun samt förvaltar aktier i dotterbolag.

Företaget har sitt säte i Nyköping.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	2 389	1 819	1 853	2 655
Resultat efter finansiella poster	316	-20	219	247
Soliditet (%)	37,31	21,31	18,92	15,08

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	500 000	100 000	3 527 152	1 442 563	5 569 715
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning			1 442 563	-1 442 563	0
Årets resultat				6 412 329	6 412 329
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	4 469 715	6 412 329	11 482 044

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 469 715
årets vinst	6 412 329
	10 882 044

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	600 000
i ny räkning överföres	10 282 044
	10 882 044

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

AB

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		2 389 136 2 389 136	1 819 381 1 819 381
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 209 620	-993 919
Personalkostnader	2	-154 672	-134 703
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-141 178	-127 968
		-1 505 470	-1 256 590
Rörelseresultat		883 666	562 791
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		865	10
Räntekostnader och liknande resultatposter		-569 011	-583 047
		-568 146	-583 037
Resultat efter finansiella poster		315 520	-20 246
Bokslutsdispositioner	3	7 775 000	1 603 500
Resultat före skatt		8 090 520	1 583 254
Skatt på årets resultat		-1 678 191	-140 691
Årets resultat		6 412 329	1 442 563

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	9 223 652	9 290 617
Inventarier, verktyg och installationer	5	83 093	103 800
		9 306 745	9 394 417
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	6, 7	14 866 742	10 550 000
Fordringar hos koncernföretag	8	12 331 537	6 285 742
		27 198 279	16 835 742
Summa anläggningstillgångar		36 505 024	26 230 159
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		0	1 385 000
Övriga fordringar		9 913	16
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		130 188	20 400
		140 101	1 405 416
<i>Kassa och bank</i>		197 000	37 335
Summa omsättningstillgångar		337 101	1 442 751
SUMMA TILLGÅNGAR		36 842 125	27 672 910

↗

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

500 000

500 000

Reservfond

100 000

100 000

600 000

600 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

4 469 715

3 527 152

Årets resultat

6 412 329

1 442 563

10 882 044

4 969 715

Summa eget kapital

11 482 044

5 569 715

Obeskattade reserver

2 849 000

412 000

Långfristiga skulder

9

Checkräkningskredit

10

296 642

489 461

Skulder till kreditinstitut

15 053 509

15 207 505

Övriga skulder

4 965 282

5 299 983

Summa långfristiga skulder

20 315 433

20 996 949

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

153 996

153 996

Leverantörsskulder

41 789

46 431

Aktuella skatteskulder

1 801 672

130 921

Övriga skulder

48 630

89 859

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

149 561

273 039

Summa kortfristiga skulder

2 195 648

694 246

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

36 842 125

27 672 910

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.

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	1,4%
Inventarier, verktyg och installationer	20%

Finansiella instrument

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Lämnade koncernbidrag	-188 000	-824 500
Erhållna koncernbidrag	10 400 000	2 500 000
Avsättning till periodiseringsfonder	-2 600 000	-227 000
Återföring av periodiseringsfonder	163 000	155 000
	7 775 000	1 603 500

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 993 660	10 060 319
Inköp	63 515	933 341
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 057 175	10 993 660
Ingående avskrivningar	-1 703 043	-1 582 775
Årets avskrivningar	-130 480	-120 268
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 833 523	-1 703 043
Utgående redovisat värde	9 223 652	9 290 617

↗

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	123 500	30 000
Inköp	74 991	93 500
Försäljningar/utrangeringar	-85 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	113 491	123 500
Ingående avskrivningar	-19 700	-12 000
Årets avskrivningar	-10 698	-7 700
Utgående ackumulerade avskrivningar	-30 398	-19 700
Utgående redovisat värde	83 093	103 800

Not 6 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 550 000	10 550 000
Lämnade aktieägartillskott	4 316 742	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 866 742	10 550 000
Utgående redovisat värde	14 866 742	10 550 000

Not 7 Andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Stenbergs Fastigheter i Katrineholm AB	100%	5 000	4 500 000
Stenbergsfastigheter i Nyköping AB	100%	50 000	4 366 742
Stenbergs Bil i Katrineholm AB	100%	5 000	3 000 000
Ulrika Munro Jack Invest AB	100%	8 500	3 000 000
			14 866 742
	Org.nr	Säte	
Stenbergs Fastigheter i Katrineholm AB	556027-4952	Katrineholm	
Stenbergsfastigheter i Nyköping AB	559100-8411	Nyköping	
Stenbergs Bil i Katrineholm AB	556554-0423	Katrineholm	
Ulrika Munro Jack Invest AB	556407-7468	Nyköping	

2

Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 285 742	7 005 242
Tillkommande fordringar	10 496 537	45 000
Avgående fordringar	-4 450 742	-764 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 331 537	6 285 742
Utgående redovisat värde	12 331 537	6 285 742

Not 9 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	19 402 807	19 891 504
	19 402 807	19 891 504

Not 10 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	500 000	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	296 642	489 461

Not 11 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	16 450 000	18 250 000
Pantsatta aktier i dotterbolag	7 500 000	7 500 000
	23 950 000	25 750 000

Not 12 Eventualförpliktelser

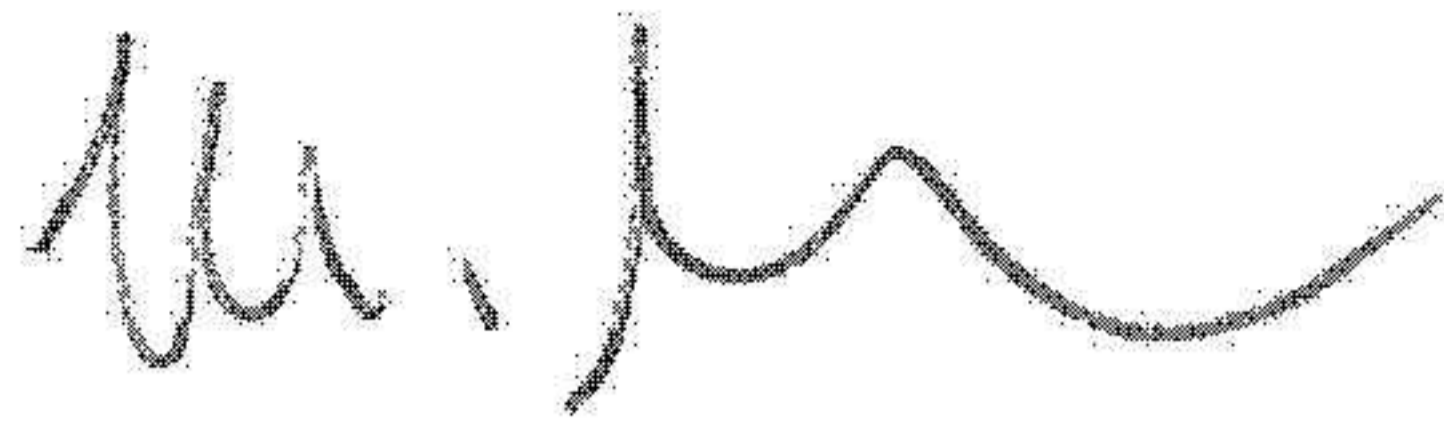
	2023-12-31	2022-12-31
Borgensförbindelse till förmån för koncernbolag	16 514 043	16 042 100
	16 514 043	16 042 100

Not 13 Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

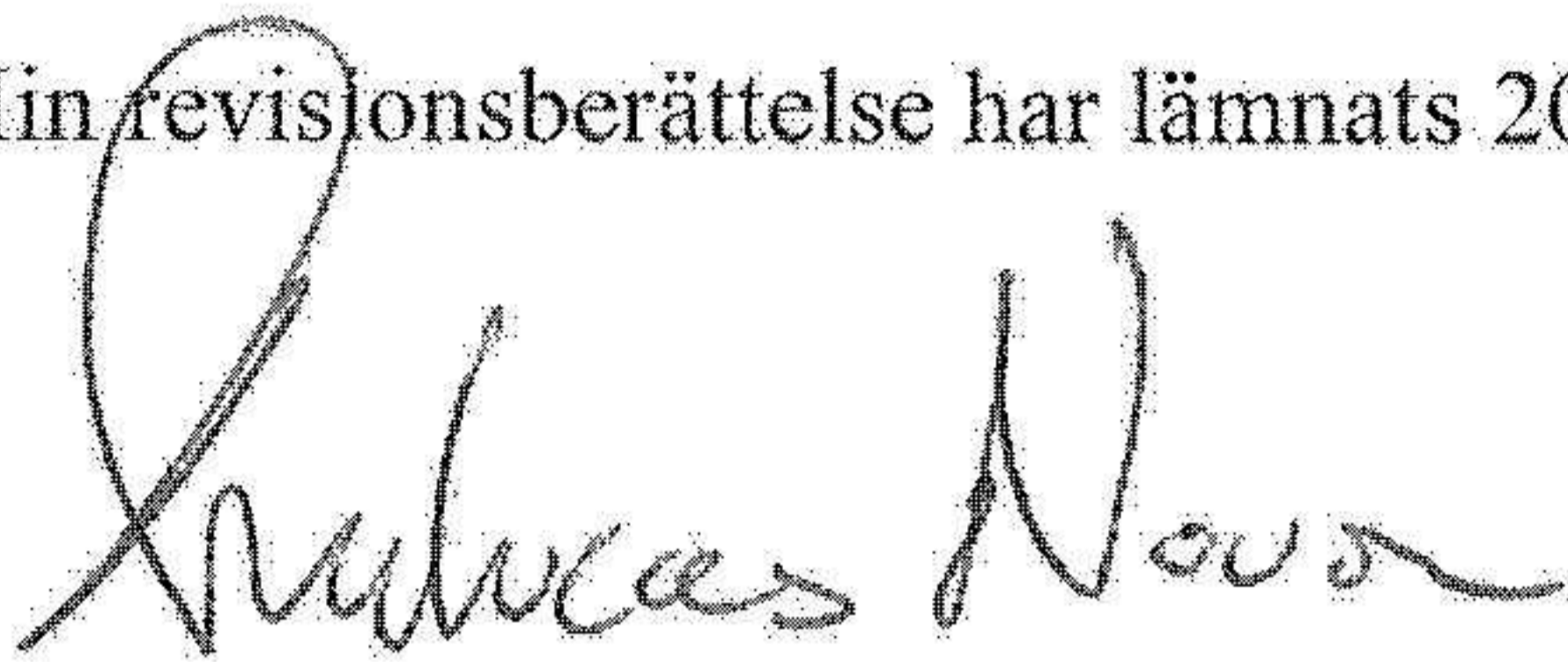
KD

Nyköping 2024-06-17



Ulrika Munro Jack
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-17



Andreas Norén
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gruvvägens Förvaltnings AB

Org.nr. 556349 - 6396

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gruvvägens Förvaltnings AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gruvvägens Förvaltnings 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 Gruvvägens Förvaltnings 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 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 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 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. Risken 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 ogerande 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 Gruvvägens Förvaltnings 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 och verkställande direktören 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 Gruvvägens Förvaltnings 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. 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Nyköping den 17 juni 2024.



Andreas Norén

Auktoriserad revisor