

Årsredovisning för

**Sten & Markbutiken i Hemse AB**

556829-2576

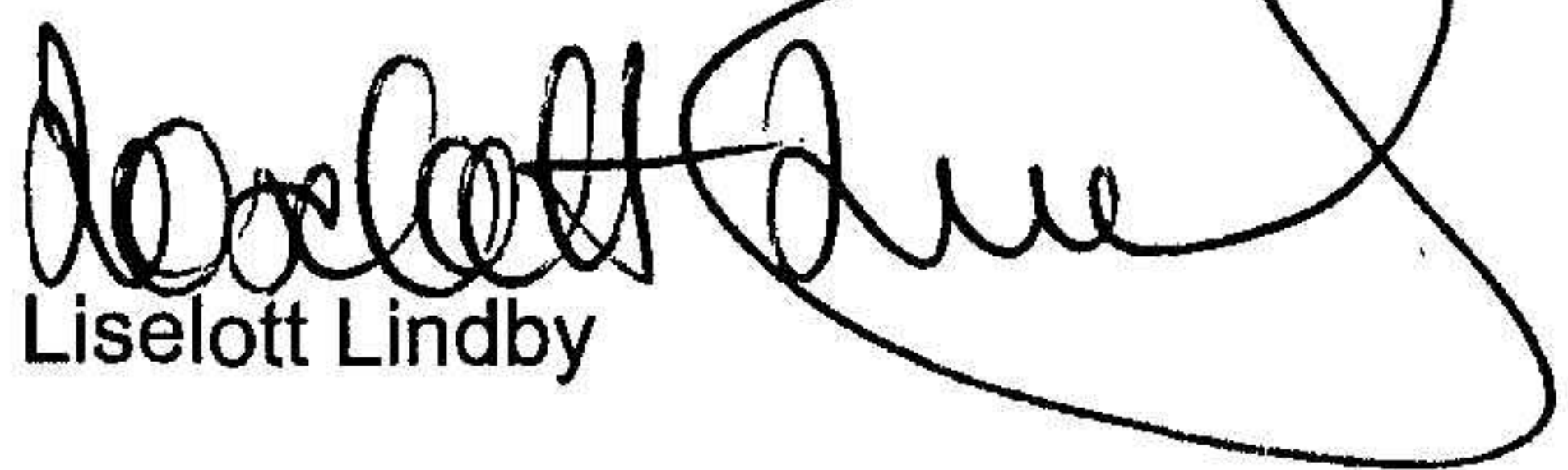
Räkenskapsåret  
**2021-09-01 - 2022-12-31****Innehållsförteckning:****Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Kassaflödesanalys	5
Noter	6-10
Underskrifter	10

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot i Sten & Markbutiken i Hemse AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-04-11. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Hemse 2023-04-11



Liselott Lindby

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Sten & Markbutiken i Hemse AB, 556829-2576, med säte i Gotlands län, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-12-31.

### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Gotlands län registrerades år 2011 och bedriver fastighetsförvaltning och markexploateringsverksamhet.

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	Belopp i SEK				
	2022-12-31	2021-08-31	2020-08-31	2019-08-31	2018-08-31
Nettoomsättning	758 382	546 991	654 211	549 211	386 540
Rörelsemarginal %	75,6	73,5	78,1	71,2	61,9
Balansomslutning	9 087 411	5 041 724	5 010 157	4 863 551	4 879 618
Avkastning på eget kapital %	21	22,1	35,1	33,1	14,5
Soliditet %	18,9	28,3	23,6	17,6	13

Definitioner: se not

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har ändrat räkenskapsår och detta är ett förlängt räkenskapsår.

### Eget kapital

	Aktiekapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	1 374 023
Årets resultat		289 648
<b>Vid årets slut</b>	<b>50 000</b>	<b>1 663 671</b>

### Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	Belopp i SEK
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 374 023
årets resultat	289 648
<b>Totalt</b>	<b>1 663 671</b>
disponeras för	
balanseras i ny räkning	1 663 671
<b>Summa</b>	<b>1 663 671</b>

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

## Resultaträkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2021-09-01- 2022-12-31</i>	<i>2020-09-01- 2021-08-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning	2	758 382	546 991
		<u>758 382</u>	<u>546 991</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-47 098	-41 714
Av- och nedskrivningar av materiella tillgångar		-137 728	-103 227
		<u>-184 826</u>	<u>-144 941</u>
<b>Rörelseresultat</b>		573 556	402 050
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-213 334	-86 710
		<u>-213 334</u>	<u>-86 710</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		360 222	315 340
Bokslutsdispositioner		4 881	3 658
		<u>4 881</u>	<u>3 658</u>
<b>Resultat före skatt</b>		365 103	318 998
Skatt på årets resultat	5	-75 455	-68 308
		<u>-75 455</u>	<u>-68 308</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>289 648</u>	<u>250 690</u>

2023050912845

## Balansräkning

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-08-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	6	5 633 467	3 066 314
Inventarier, verktyg och installationer	7	1 417	6 298
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	8	1 071 147	-
		<u>6 706 031</u>	<u>3 072 612</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>6 706 031</u>	<u>3 072 612</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Fordringar hos koncernföretag		1 392 395	1 392 395
Aktuell skattefordran		22 390	-
Övriga fordringar		200 361	13 771
		<u>1 615 146</u>	<u>1 406 166</u>
<b>Kassa och bank</b>		<u>766 234</u>	<u>562 946</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>2 381 380</u>	<u>1 969 112</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>9 087 411</u>	<u>5 041 724</u>

2023050912846

## Balansräkning

Belopp i SEK	Not	2022-12-31	2021-08-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 374 023	1 123 333
Årets resultat		289 648	250 690
		<u>1 663 671</u>	<u>1 374 023</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>1 713 671</u>	<u>1 424 023</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar	9	1 417	6 298
		<u>1 417</u>	<u>6 298</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	10	5 906 601	2 675 562
		<u>5 906 601</u>	<u>2 675 562</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		497 512	230 844
Skulder till koncernföretag		968 210	562 063
Skatteskulder		-	60 218
Övriga kortfristiga skulder		-	81 255
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-	1 461
		<u>1 465 722</u>	<u>935 841</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>9 087 411</u>	<u>5 041 724</u>

2023050912847

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i SEK</i>	<i>Not</i>	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		360 222	315 340
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		137 728	103 227
		<u>497 950</u>	<u>418 567</u>
Betald inkomstskatt		-158 063	-106 442
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>339 887</b>	<b>312 125</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-186 590	-50
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		590 099	53 513
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>743 396</b>	<b>365 588</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av Fastighet		-2 700 000	
Pågående nyanläggning		-1 071 147	
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-3 771 147</b>	
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Upptagna lån		4 000 000	
Amortering av lån		-768 961	-230 844
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>3 231 039</b>	<b>-230 844</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>203 288</b>	<b>134 744</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>562 946</b>	<b>428 202</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>766 234</b>	<b>562 946</b>

2023050912848

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i SEK om inget annat anges

#### **Allmänna redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### **Värderingsprinciper m m**

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

#### **Tillkommande utgifter**

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

#### **Avskrivningar**

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

#### **Materiella anläggningstillgångar**

	År
Byggnader	25-33
Inventarier, verktyg och installationer	10

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

-Stomme 25 år

## Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren och geografisk marknad

### Nettoomsättning per rörelsegren

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Hysesintäkter	758 380	541 700
Försäkringsersättningar		5 291
<b>Summa</b>	<b>758 380</b>	<b>546 991</b>

### Not 3 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

### Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Räntekostnader, övriga	213 334	86 710
<b>Summa</b>	<b>213 334</b>	<b>86 710</b>

### Not 5 Skatt på årets resultat

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Aktuell skattekostnad	75 455	68 308
Uppskjuten skatt	292	1 347
	<b>75 747</b>	<b>69 655</b>

### Avstämning av effektiv skatt

		2021-09-01- 2022-12-31		2020-09-01- 2021-08-31
Resultat före skatt		365 103		318 998
Skatt enligt gällande skattesats	20,6	75 211	21,4	68 265
Ej avdragsgilla kostnader	20,6	244	21,4	43
Schablonränta på periodiseringsfond				-
Skattemässigt tillägg vid återföring av periodiseringsfond				-
Redovisad effektiv skatt	20,7	-75 455	21,4	-68 308
<b>Differens</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

## Not 6 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 722 171	3 722 171
-Nyanskaffningar	2 700 000	
Vid årets slut	6 422 171	3 722 171
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-655 857	-556 288
-Årets avskrivning	-132 847	-99 569
Vid årets slut	-788 704	-655 857
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>5 633 467</b>	<b>3 066 314</b>
<b>Varav mark</b>		
Akkumulerade anskaffningsvärden	3 460 968	760 968
Redovisat värde vid årets slut	3 460 968	760 968

## Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	36 584	36 584
	36 584	36 584
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-30 286	-26 628
-Årets avskrivning	-4 881	-3 658
	-35 167	-30 286
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 417</b>	<b>6 298</b>

## Not 8 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-08-31
Investeringar	1 071 147	
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 071 147</b>	

## Not 9 Ackumulerade överavskrivningar

	2022-12-31	2021-08-31
Maskiner och andra tekniska anläggningar	1 417	6 298
	1 417	6 298

2023050912851

### Not 10 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-08-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	1 960 048	923 376
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	3 946 553	1 752 186

### Ställda säkerheter för övriga skulder

	2022-12-31	2021-08-31
Fastighetsinteckningar	4 338 000	4 338 000
	<b>4 338 000</b>	<b>4 338 000</b>

### Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Företaget kommer efter räkenskapsåret att fusioneras ihop med Väg & Vatten Gotland AB org. 556834-3221.

2023050912852

## Not 12 Nyckeltalsdefinitioner

*Rörelsemarginal:*

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

*Balansomslutning:*

Totala tillgångar.

*Avkastning på sysselsatt kapital:*

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

*Finansiella intäkter:*

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

*Sysselsatt kapital:*

Totala tillgångar - räntefria skulder.

*Räntefria skulder:*

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

*Avkastning på eget kapital:*

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

*Soliditet:*

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

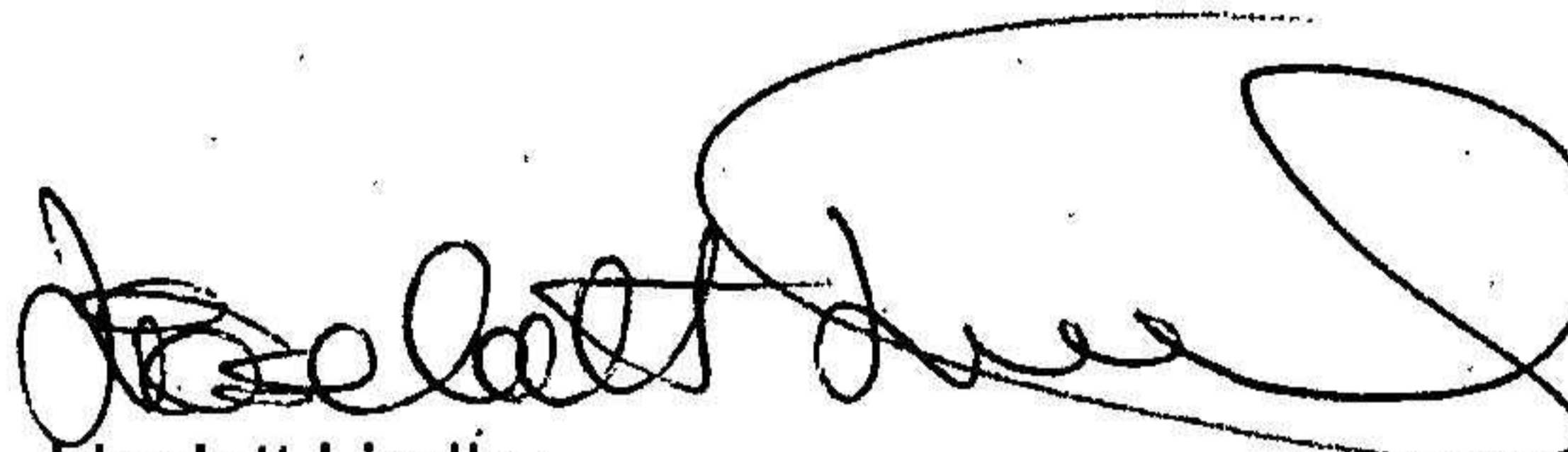
## Underskrifter

Hemse 2023-04-11

Jonas Karlsson  
Styrelseordförande



Stefan Lindby



Liselott Lindby



Mattias Nygren