

ÅRSREDOVISNING

för

Stenkullens Fastigheter AB

Org.nr. 559088-6411

Räkenskapsåret

2022-01-01 — 2022-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter av årsredovisning	8

Stenkullens Fastigheter AB

Org.nr 559088-6411

Styrelsen för Stenkullens Fastigheter AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Lerum registrerades år 2016, verksamhetsinriktning på att uppföra, förvärva och förvalta fastigheter och därmed förenlig verksamhet.

Som binäring ägnar man sig även åt att förvärva och hyra ut lastbilar och specialfordon.

Företaget är ett dotterbolag till KTL Holding AB.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	2 322	2 283	2 745	1 285	316
Resultat efter finansiella poster	-595	-93	-189	-647	21
Soliditet (%)	22,60	17,00	21,00	10,00	9,00

Förändringar i eget kapital (EK)

	Not	Aktiekapital	Övrigt fritt EK	Årets resultat	Summa fritt EK
Belopp vid årets ingång		50 000	122 689	-189	122 500
Resultatdisposition enl. beslut av årsstämma		0	-189	189	0
Utdelning till aktieägare		0	0	0	0
Årets resultat		0	0	209 891	209 891
Belopp vid årets utgång		50 000	122 500	209 891	332 391

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	122 500
Årets resultat	209 891
Summa	332 391

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	332 391
Summa	332 391

ank=20230710;2023071107338

Stenkullens Fastigheter AB

Org.nr 559088-6411

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		2 321 553	2 283 412
Summa rörelsens intäkter m.m.		2 321 553	2 283 412
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-684 108	-247 324
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 891 565	-1 816 821
Summa rörelsens kostnader		-2 575 673	-2 064 145
Rörelseresultat		-254 121	219 267
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter		998	0
Räntekostnader		-342 057	-312 455
Summa resultat från finansiella poster		-341 059	-312 455
Resultat efter finansiella poster		-595 180	-93 189
Bokslutsdispositioner			
Förändring av överavskrivningar		806 000	93 000
Summa bokslutsdispositioner		806 000	93 000
Resultat före skatt		210 820	-189
Skatter			
Skatt på årets resultat		-929	0
Summa skatter		-929	0
Årets resultat		209 891	-189

ank=20230710;2023071107339

Stenkullens Fastigheter AB

Org.nr 559088-6411

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	2 510 892	2 558 451
Inventarier, verktyg och installationer	3	10 416 051	12 096 749
Summa materiella anläggningstillgångar		12 926 943	14 655 200
Summa anläggningstillgångar		12 926 943	14 655 200
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	120 000
Fordringar hos koncernföretag		722 141	1 052 567
Övriga fordringar		144 738	129 790
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		31 467	50 037
Summa kortfristiga fordringar		898 346	1 352 394
Kassa och bank			
Kassa och bank		682 129	789 194
Summa kassa och bank		682 129	789 194
Summa omsättningstillgångar		1 580 475	2 141 588
Summa tillgångar		14 507 418	16 796 788

ank=20230710;2023071107340

Stenkullens Fastigheter AB

Org.nr 559088-6411

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		122 500	122 689
Årets resultat		209 891	-189
Summa fritt eget kapital		332 391	122 500
Summa eget kapital		382 391	172 500
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		3 647 801	4 453 801
Summa obeskattade reserver		3 647 801	4 453 801
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4	8 044 893	9 737 945
Skulder till koncernföretag		370 475	370 484
Summa långfristiga skulder		8 415 368	10 108 429
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	4	1 693 052	1 693 052
Leverantörsskulder		11 574	77 757
Skatteskulder		0	14 060
Övriga skulder		334 432	254 889
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		22 800	22 300
Summa kortfristiga skulder		2 061 858	2 062 058
Summa eget kapital och skulder		14 507 418	16 796 788

ank=20230710;2023071107341

Noter

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

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:

Tillämpade avskrivningstider	Antal år
Byggnader	4 %
Markanläggningar och markinventarier	5 %
Bilar-Inventarier	10-20 %

Noter till balansräkning

2 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 997 346	2 997 346
Inköp	68 500	0
Utgående anskaffningsvärden	3 065 846	2 997 346
Ingående avskrivningar	-438 895	-323 293
Årets avskrivningar	-116 059	-115 602
Utgående avskrivningar	-554 954	-438 895
Redovisat värde	2 510 892	2 558 451

3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 956 602	15 866 602
Inköp	94 808	1 090 000
Utgående anskaffningsvärden	17 051 410	16 956 602
Ingående avskrivningar	-4 859 853	-3 158 634
Årets avskrivningar	-1 775 506	-1 701 219
Utgående avskrivningar	-6 635 359	-4 859 853
Redovisat värde	10 416 051	12 096 749

Stenkullens Fastigheter AB

Org.nr 559088-6411

4 Skulder som avser flera poster

Allmänt

Företagets banklån om 9 737 945 (11 430 997) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	8 044 893	9 737 945
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 693 052	1 693 052
	2022-12-31	2021-12-31
Summa	9 737 945	11 430 997

Övriga noter

5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	1 300 000	1 300 000
Tillgångar med äganderättsförbehåll	10 227 624	11 982 691
	2022-12-31	2021-12-31
Summa ställda säkerheter	11 527 624	13 282 691

ank=20230710;2023071107343

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Lerum

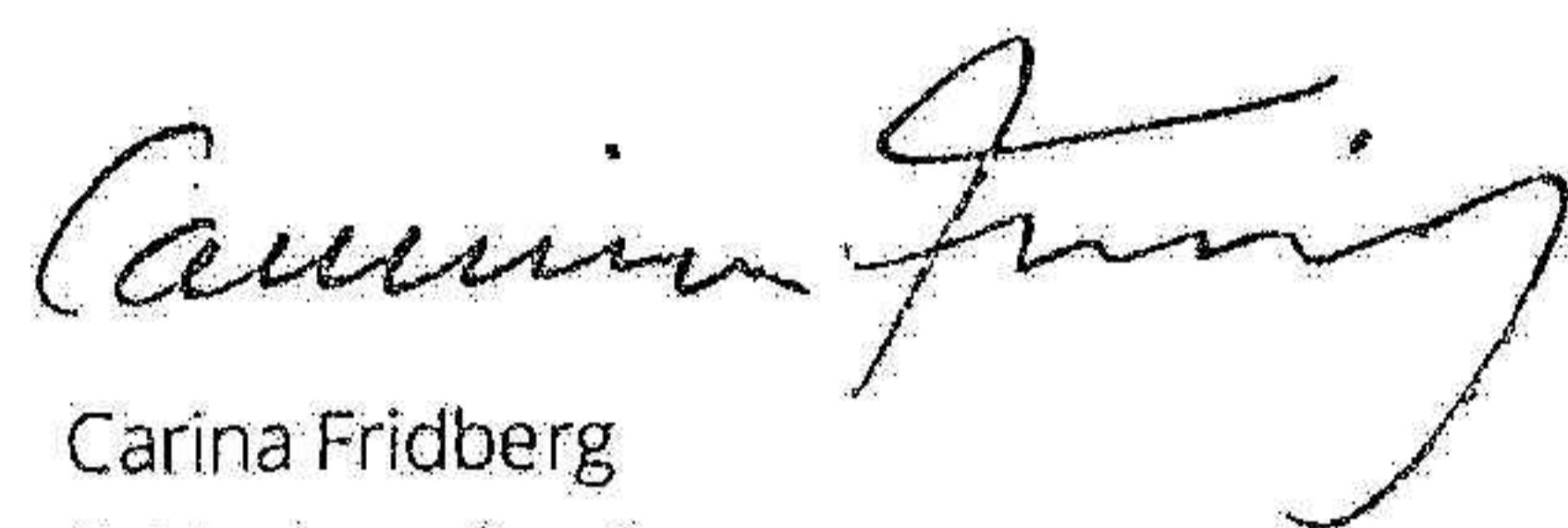


Mattias Lundström

2023-06-28

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den *28 juni 2023*



Carina Fridberg

Auktoriserad revisor

Fastställelseintyg


Stenkullens Fastigheter AB (559088-6411)
Räkenskapsår 2022-01-01 – 2022-12-31

Årsstämman godkänner styrelsens förslag

Undertecknad styrelseledamot i Stenkullens Fastigheter AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 2023-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras.

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

Lerum, 2023-06-28


Mattias Lundström

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Stenkullens Fastigheter AB

Org.nr. 559088-6411

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stenkullens Fastigheter AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stenkullens Fastigheter ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Stenkullens Fastigheter AB enligt god revisorsred 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 revisionsred 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 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 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 Stenkullens Fastigheter AB för år 2022 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 Stenkullens 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.

Alingsås den *28 juni 2023*

Carina Fridberg

Carina Fridberg
Auktoriserad revisor