

ÅRSREDOVISNING

för

Mathesa Fastighetsförvaltning AB

Org.nr. 559246-5446

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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

Undertecknad styrelseledamot i Mathesa Fastighetsförvaltning AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2023-04-25
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Halmstad 2023-04-25



Peter Klippe

ÅRSREDOVISNING

för

Mathesa Fastighetsförvaltning AB

Org.nr. 559246-5446

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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

Mathesa Fastighetsförvaltning AB

Org.nr. 559246-5446

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Företagets verksamhet är fastighetsförvaltning samt uthyrning av personal till övriga koncernbolag. Företagets säte är Halmstad.

Flerårsjämförelse*

	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 978 401	3 147 186	150 000
Res. efter finansiella poster	-5 452 601	-2 798 516	-555 082
Soliditet (%)	1,36	1,49	0,97

*Definitioner av nyckeltal, se noter

* Bolagets verksamhetsår 2020 avser enbart 10 månader.

Ägarförhållanden

Företaget är helägt dotterföretag till Mathesa Förvaltningsbolaget AB, organisations nr. 559354-4231.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	0	44 918	130 484	175 402
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			130 484	-130 484	0
Årets vinst				12 341	12 341
Belopp vid årets utgång	50 000	0	175 402	12 341	187 743
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:			2022-12-31 600 000		2021-12-31 600 000

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	175 403
årets vinst	12 341
	<u>187 744</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	187 744
	<u>187 744</u>

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

Mathesa Fastighetsförvaltning AB

Org.nr. 559246-5446

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		3 978 401	3 147 186
Övriga rörelseintäkter		<u>0</u>	<u>329 518</u>
		3 978 401	3 476 704
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-3 685 087	-727 313
Personalkostnader	2	-3 357 848	-3 207 511
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 027 652	-2 010 493
Övriga rörelsekostnader		<u>-39 339</u>	<u>0</u>
		-9 109 926	-5 945 317
Rörelseresultat		-5 131 525	-2 468 613
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		26	0
Övriga ränteintäkter från koncernföretag		170 084	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 924	-2 093
Räntekostnader till koncernföretag		<u>-484 262</u>	<u>-327 810</u>
		-321 076	-329 903
Resultat efter finansiella poster		-5 452 601	-2 798 516
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		<u>5 557 716</u>	<u>2 929 000</u>
		5 557 716	2 929 000
Resultat före skatt		105 115	130 484
Skatt på årets resultat		-92 774	0
Årets resultat		<u>12 341</u>	<u>130 484</u>

2023050502547

Mathesa Fastighetsförvaltning AB

Org.nr. 559246-5446

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Goodwill

Not

2022-12-31

2021-12-31

3

5 500 0007 500 000

5 500 000

7 500 000

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

4

105 778532 769

105 778

532 769

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

5

11 327 8236 862 983

11 327 823

6 862 983

Summa anläggningstillgångar

16 933 601

14 895 752

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Övriga fordringar

479 98478 012

479 984

78 012

Kassa och bank

Kassa och bank

658104 988**Summa kassa och bank**

658

104 988

Summa omsättningstillgångar

480 642

183 000

SUMMA TILLGÅNGAR**17 414 243****15 078 752**

2023050502548

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2022-12-31

2021-12-31

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

175 403

44 918

Årets resultat

12 341

130 484

187 744

175 402

Summa eget kapital

237 744

225 402

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

15 687 781

13 445 988

Summa långfristiga skulder

15 687 781

13 445 988

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

598 272

157 178

Aktuell skatteskuld

165 509

35 847

Övriga skulder

579 463

943 409

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

145 474

270 928

Summa kortfristiga skulder

1 488 718

1 407 362

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 414 243

15 078 752

2023050502549

6

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
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Goodwill	5

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.

NOTER

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2	Medelantal anställda	2022	2021
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	4,00	3,50
Not 3	Goodwill	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	10 000 000	10 000 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 000 000	10 000 000
	Ingående avskrivningar	-2 500 000	-500 000
	Årets avskrivningar	-2 000 000	-2 000 000
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 500 000	-2 500 000
	Utgående redovisat värde	5 500 000	7 500 000
Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	543 262	0
	Inköp	0	543 262
	Försäljningar/utrangeringar	-405 000	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	138 262	543 262
	Ingående avskrivningar	-10 493	0
	Försäljningar/utrangeringar	5 661	0
	Årets avskrivningar	-27 652	-10 493
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-32 484	-10 493
	Utgående redovisat värde	105 778	532 769
Not 5	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	6 862 983	0
	Tillkommande	4 588 452	6 862 983
	Avgående	-123 612	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 327 823	6 862 983
	Utgående redovisat värde	11 327 823	6 862 983
Not 6	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Amortering efter 5 år	15 687 781	13 445 988
Not 7	Koncernförhållanden		
	Bolaget är helägt dotterbolag till Mathesa Förvaltningsbolaget AB, Org.nr. 559354-4231.		
Not 8	Definition av nyckeltal		
	Soliditet		
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning		

2023050502551

Mathesa Fastighetsförvaltning AB

Org.nr. 559246-5446

NOTER

2023050502552

Halmstad 2023-04-25



Peter Klippe



Elisabeth Klippe



Max Klippe
Ordförande



Theodor Klippe

Min revisionsberättelse har lämnats den 25 april 2023.



Jan Håkansson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mathesa Fastighetsförvaltning AB
Org. nr 559246-5446

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mathesa Fastighetsförvaltning AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mathesa Fastighetsförvaltning AB:s 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mathesa Fastighetsförvaltning 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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 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. 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 Mathesa Fastighetsförvaltning 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 ledamöter och den verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mathesa Fastighetsförvaltning AB enligt god revisors sed 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.

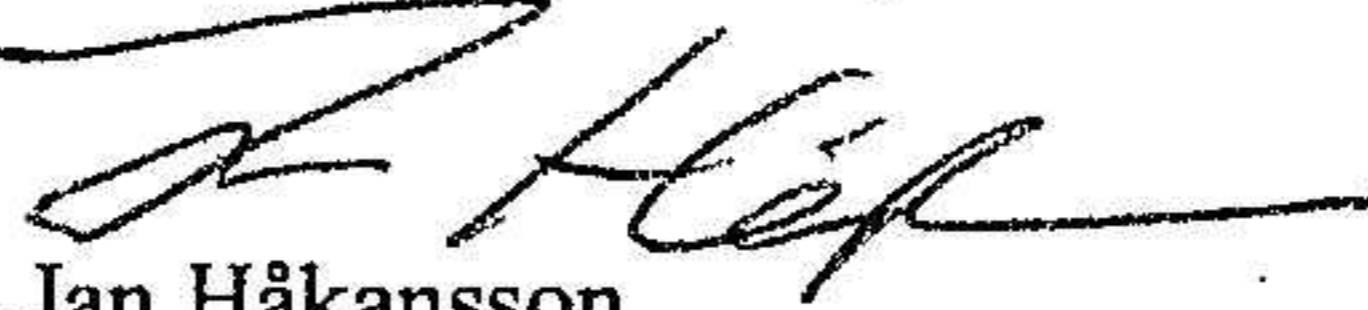
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed 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 räkenskaper. 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.

Anmärkning

Bolaget har under året inte i rätt tid betalat skatter och avgifter.

Göteborg, 2023-04-25



Jan Håkansson
Auktoriserad revisor