

Årsredovisning

för

Serneke Industrial Center AB

559097-7822

Räkenskapsåret

2024

Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Serneke Industrial Center AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2025-06-25. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Alingsås 2025-06-25

Ola Serneke

Styrelsen för Serneke Industrial Center AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Företaget äger och förvaltar fastigheten Motala Verkstad 1.

Företaget har sitt säte i Alingsås.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

En av de större hyresgästerna bedriver event i Lokverkstaden som tillhör fastigheten Motala Verkstad 1.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Moderföretag

Företaget är ett dotterbolag till SERNEKE Fastighet AB (556982-4914), vilket i sin tur ägs till 100% av SELOPA AB (publ) (559039-1560).

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	0	3 326	0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 276	410	-2 494	-10
Soliditet (%)	95	3	0	77

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	978 429	420 050	1 448 479
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		420 050	-420 050	0
Erhållna aktieägartillskott		41 402 126		41 402 126
Årets resultat			-2 275 814	-2 275 814
Belopp vid årets utgång	50 000	42 800 605	-2 275 814	40 574 791

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	42 800 605
årets förlust	-2 275 814
	40 524 791
disponeras så att	
i ny räkning överföres	40 524 791
	40 524 791

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		2 410 986	3 326 203
Övriga rörelseintäkter		8 187	172 750
		2 419 173	3 498 953
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		289 404	-238 660
Övriga externa kostnader		-4 868 251	-2 715 719
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-116 361	-116 362
		-4 695 208	-3 070 741
Rörelseresultat	2	-2 276 035	428 212
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	1 492	6 561
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-1 271	-24 817
		221	-18 256
Resultat efter finansiella poster		-2 275 814	409 956
Resultat före skatt		-2 275 814	409 956
Skatt på årets resultat		0	10 094
Årets resultat		-2 275 814	420 050

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	5	2 022 978	2 136 303
Inventarier, verktyg och installationer	6	14 671	17 706
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	7	40 276 951	38 669 891
		42 314 600	40 823 900
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	8	10 094	10 094
		10 094	10 094
Summa anläggningstillgångar		42 324 694	40 833 994
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		291 438	297 641
Fordringar hos koncernföretag		0	81 932
Övriga fordringar		21 518	453 777
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		17 772	329 042
		330 728	1 162 392
<i>Kassa och bank</i>		36 773	65 224
Summa omsättningstillgångar		367 501	1 227 616
SUMMA TILLGÅNGAR		42 692 195	42 061 610

Balansräkning

Not 2024-12-31 2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000 50 000
50 000 50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

42 800 605 978 429

Årets resultat

-2 275 814 420 050

40 524 791 1 398 479

Summa eget kapital

40 574 791 1 448 479

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

0 26 538 004

Förskott från kunder

0 5 252

Leverantörsskulder

130 476 921 785

Skulder till koncernföretag

1 738 216 12 855 332

Övriga skulder

81 400 66 965

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

167 312 225 793

Summa kortfristiga skulder

2 117 404 40 613 131

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

42 692 195 42 061 610

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFAR 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 avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	15 år
Inventarier, verktyg och installationer	7 år

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Låneutgifter

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital för att finansiera pågående nyanläggningar som tar betydande tid att färdigställa, räknas in i tillgångens anskaffningsvärde.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid

förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

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.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Not 2 Personal

Företaget har inte haft några anställda under året och några löner har inte utbetalats.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024	2023
Övriga ränteintäkter	1 492	6 561
	1 492	6 561

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Övriga räntekostnader	1 271	24 817
	1 271	24 817

Not 5 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 259 073	2 259 073
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 259 073	2 259 073
Ingående avskrivningar	-122 770	-9 444
Årets avskrivningar	-113 325	-113 326
Utgående ackumulerade avskrivningar	-236 095	-122 770
Utgående redovisat värde	2 022 978	2 136 303

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 248	21 248
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 248	21 248
Ingående avskrivningar	-3 542	-506
Årets avskrivningar	-3 035	-3 036
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 577	-3 542
Utgående redovisat värde	14 671	17 706

Not 7 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående nedlagda utgifter	38 669 891	32 908 063
Under året nedlagda utgifter	1 607 060	5 761 828
Utgående nedlagda utgifter	40 276 951	38 669 891
Utgående redovisat värde	40 276 951	38 669 891

Not 8 Uppskjuten skattefordran

2024-12-31

	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Temporära skillnader hänförliga till avskrivningar	10 094	0	10 094
	10 094	0	10 094

2023-12-31

	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Temporära skillnader hänförliga till avskrivningar	10 094	0	10 094
	10 094	0	10 094

Förändring av uppskjuten skatt

	Belopp vid årets ingång	Belopp vid årets utgång
Temporära skillnader hänförliga till avskrivningar	10 094	10 094
	10 094	10 094

Not 9 Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
För egna skulder		
Fastighetsinteckningar	28 000 000	28 000 000
	28 000 000	28 000 000

Not 10 Uppgifter om moderföretag

Företaget är ett dotterbolag till SERNEKE Fastighet AB (556982-4914), vilket i sin tur ägs till 100% av Törnaskogens fastighetsförvaltning i Solna AB (556669-4153) som har sitt säte i Alingsås. Törnaskogens fastighetsförvaltning i Solna AB upprättar koncernredovisning.

Resultat- och balansräkning kommer att föreläggas på årstämman för fastställelse.

Alingsås 2025-06-25

Ola Serneke
Ledamot och Verkställande direktör