

Årsredovisning

Carryline Fastighets AB

556820-5693

Styrelsen för Carryline Fastighets AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Kassaflödesanalys	6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Carryline Fastighets AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-12-07. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Kungälv 2023-12-07



Marianne Eriksson

Årsredovisning

Carryline Fastighets AB

556820-5693

Styrelsen för Carryline Fastighets AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Kassaflödesanalys	6
- Noter	7 - 9
- Underskrifter	9

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Carryline Fastighets AB är helägt dotterbolag till Carryline AB (556088-9221) och bedriver fastighetsförvaltning i Kungälv's kommun.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2209-2308	2109-2208	2009-2108	1909-2008	1809-1908
Nettoomsättning	501	472	590	671	672
Resultat efter finansiella poster	82	32	-44	281	281
Soliditet %	69	69	59	60	58

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	500 000	100 000	3 916 996	32 003	4 548 999
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>					
Balanseras i ny räkning			32 003	-32 003	0
Årets resultat				67 339	67 339
Belopp vid årets utgång	500 000	100 000	3 948 999	67 339	4 616 338

RESULTATDISPOSITION

Balanserat resultat	3 948 999
Årets resultat	67 339
Summa	4 016 338

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	4 016 338
Summa	4 016 338

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

RESULTATRÄKNING

1

	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning	500 577	472 197
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	500 577	472 197
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	2, 3 -298 237	-289 171
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-140 518	-138 691
Summa rörelsekostnader	-438 755	-427 862
Rörelseresultat	61 822	44 335
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	19 743	-
Räntekostnader och liknande resultatposter	-	-12 332
Summa finansiella poster	19 743	-12 332
Resultat efter finansiella poster	81 565	32 003
Resultat före skatt	81 565	32 003
Skatter		
Skatt på årets resultat	-14 226	-
Årets resultat	67 339	32 003

2023120806106

BALANSRÄKNING

1

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	4 871 966	5 012 484
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	744 768	–
Summa materiella anläggningstillgångar		5 616 734	5 012 484

Summa anläggningstillgångar 5 616 734 5 012 484

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		60 924	55 970
Aktuella skattefordringar		120 425	134 651
Övriga fordringar		24 482	24 482
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		29 109	–
Summa kortfristiga fordringar		234 940	215 103

Kassa och bank

Kassa och bank		868 260	1 384 414
Summa kassa och bank		868 260	1 384 414

Summa omsättningstillgångar 1 103 200 1 599 517

SUMMA TILLGÅNGAR 6 719 934 6 612 001

2023120806107

2023120806108

	2023-08-31	2022-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	500 000	500 000
Reservfond	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>600 000</i>	<i>600 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	3 948 999	3 916 996
Årets resultat	67 339	32 003
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>4 016 338</i>	<i>3 948 999</i>
Summa eget kapital	4 616 338	4 548 999
Kortfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	1 884 104	1 884 104
Övriga skulder	93 760	81 951
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 125 732	96 947
Summa kortfristiga skulder	2 103 596	2 063 002
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	6 719 934	6 612 001

KASSAFLÖDESANALYS

1

	2022-09-01 2023-08-31	2021-09-01 2022-08-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	61 822	44 335
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		
- Avskrivningar	140 518	138 691
Erhållen ränta	19 743	–
Erlagd ränta	–	-12 332
Betald inkomstskatt	-14 226	–
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</i>	<i>207 857</i>	<i>170 694</i>
Förändringar i rörelsekapital		
- Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-19 837	33 908
- Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	40 594	1 857 453
Kassaflöde från den löpande verksamheten	228 614	2 062 055
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-744 768	-86 781
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-744 768	-86 781
Finansieringsverksamheten		
Amortering av lån	–	-2 880 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	–	-2 880 000
Årets kassaflöde	-516 154	-904 726
Likvida medel vid årets början	1 384 414	2 289 140
Likvida medel vid årets slut	868 260	1 384 414

2023120806109

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Inkomstskatt

Företagets skatt består av aktuell skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt (bolagsskatt och kupongskatt) för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Företaget har inga temporära skillnader förutom de som hör till obeskattade reserver.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärdet om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedanstående nyttjandeperioder används.

Typ	Nyttjandeperiod	Procent
Stomme	70	1,42
Tak/Fasad	30	3,33
Fönster/Dörrar	20	5
Övrigt	15	6,66

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av det 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. Avdrag har gjorts för handelsrabatter, mängdrabatter och liknande prisavdrag.

Övriga upplysningar

Koncernförhållanden

Carryline Fastighets AB (556820-5693) är dotterbolag till Carryline AB (556088-9221) och har sitt säte i Kungälv.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Nettoomsättning = Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster = Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2022/2023	2021/2022
--	-----------	-----------

Inköp från andra koncernföretag	0	0
Försäljning till andra koncernföretag	98 000	0

Not 3 Personal

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

Not 4 Ersättning till revisorer

	2022/2023	2021/2022
--	-----------	-----------

Revisionsuppdrag	26 051	32 596
Summa	26 051	32 596

Not 5 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	6 349 071	6 262 290
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	–	86 781
Utgående anskaffningsvärden	6 349 071	6 349 071
Ingående avskrivningar	-1 336 587	-1 197 896
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-140 518	-138 691
Utgående avskrivningar	-1 477 105	-1 336 587
Redovisat värde	4 871 966	5 012 484

2023120806112

Not 6	Pågående nyanläggning	2023-08-31	2022-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	0
	Förändringar av anskaffningsvärden		
	Inköp	744 768	-
	Utgående anskaffningsvärden	744 768	0
	Redovisat värde	744 768	0

Not 7	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2023-08-31	2022-08-31
	Förutbetalda hyresintäkter	113 832	85 047
	Övriga poster	11 900	11 900
	Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	125 732	96 947

UNDERSKRIFTER

Kungälv 20~~23~~²² 10 28



Lennart Eriksson
Ordförande



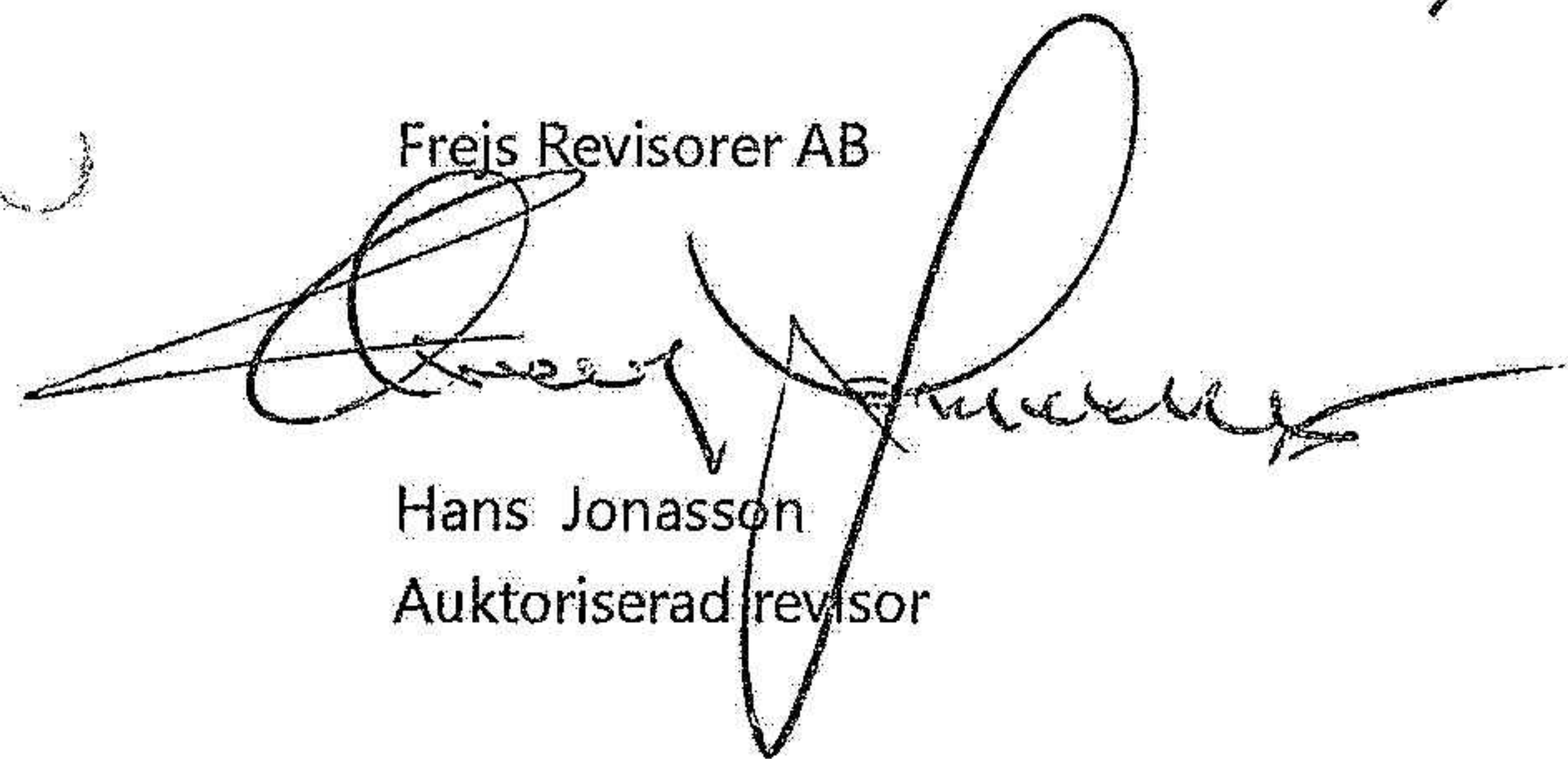
Dag Henrekson



Marianne Eriksson

Vår revisionsberättelse har lämnats 7/12-2023

Frejs Revisorer AB



Hans Jonasson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Carryline Fastighets AB
Org.nr 556820-5693

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Carryline Fastighets AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Carryline Fastighets ABs finansiella ställning per 2023-08-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Carryline Fastighets AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat. ↓

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Carryline Fastighets AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Carryline Fastighets AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

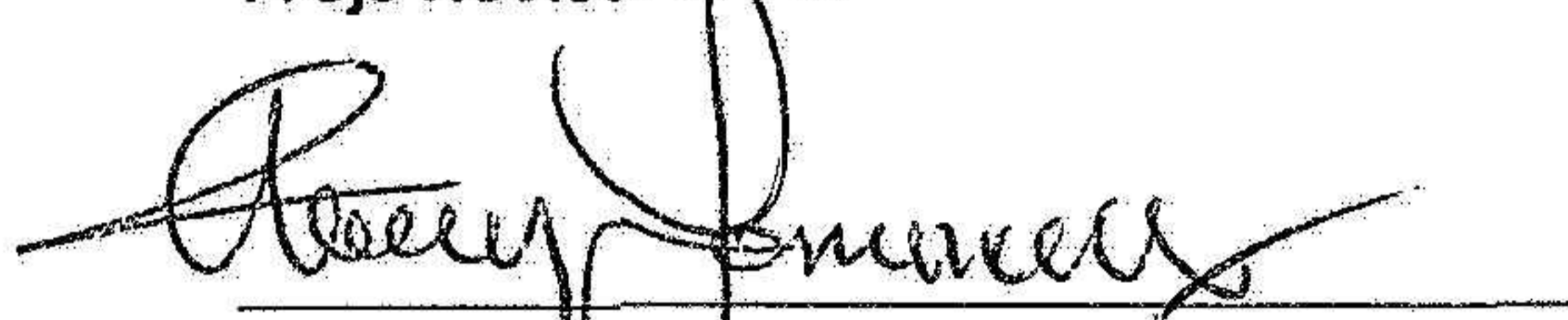
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 7 december 2023

Frejs Revisorer AB



Hans Jonasson
Auktoriserad revisor