

Årsredovisning

för

Mariahemmet fastigheter AB

559200-7123

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-23.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Anders Gidefjord, Styrelseledamot

2024-03-05

Styrelsen och verkställande direktören för Mariahemmet fastigheter AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fastigheter.

Bolaget äger fastigheterna Varberg Snidaren 11 och 12.

Bolaget ägs till 50 % av Varbergs Stenfastigheter AB (org nr 556509-7911), till 20 % av Magnus Andersson Fastigheter i Varberg AB (org nr 556877-2221) samt till 15 % vardera av Chenay Arman och Martin Mutlu.

Bolaget har sitt säte i Varberg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har erhållit beviljat planbesked för fastigheterna Snidaren 11 och 12 varpå ambitionen är att uppföra ett omsorgsboende. Planarbetet beräknas påbörjas senast tredje kvartalet 2026.

Under året har det varit en ägarförändring innebärande att Varbergs Stenfastigheter AB inte längre är moderbolag till Mariahemmet fastigheter AB

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Hysesintäkter	409	283	262	180
Resultat efter finansiella poster	-614	-247	-100	-124
Soliditet (%)	6,8	2,4	2,2	1,2

Hysesintäkterna har ökat på grund av att bolaget förvärvade en fastighet under 2022.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	678 309	-246 589	481 720
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-246 589	246 589	0
Erhållna aktieägartillskott		1 480 000		1 480 000
Årets resultat			-624 210	-624 210
Belopp vid årets utgång	50 000	1 911 720	-624 210	1 337 510

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 2 600 000 kr (1 120 000 kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 911 720
årets förlust	-624 210
	1 287 510
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 287 510
	1 287 510

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Hysesintäkter	408 526	283 441
Övriga rörelseintäkter	97 940	83 653
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	506 466	367 094

Rörelsekostnader

Fastighetskostnader	-156 864	-128 793
Övriga externa kostnader	-42 991	-41 472
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-118 804	-86 133
Summa rörelsekostnader	-318 659	-256 398
Rörelseresultat	187 807	110 696

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	20	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-801 399	-357 285
Summa finansiella poster	-801 379	-357 285
Resultat efter finansiella poster	-613 572	-246 589

Resultat före skatt

-613 572 **-246 589**

Skatter

Skatt på årets resultat	-10 638	0
Årets resultat	-624 210	-246 589

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	19 296 216	19 415 020
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3	23 184	23 184
Summa materiella anläggningstillgångar		19 319 400	19 438 204
Summa anläggningstillgångar		19 319 400	19 438 204
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		2	90
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		39 208	34 945
Summa kortfristiga fordringar		39 210	35 035
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		378 577	245 490
Summa kassa och bank		378 577	245 490
Summa omsättningstillgångar		417 787	280 525
SUMMA TILLGÅNGAR		19 737 187	19 718 729

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 911 720	678 309
Årets resultat		-624 210	-246 589
Summa fritt eget kapital		1 287 510	431 720
Summa eget kapital		1 337 510	481 720
Långfristiga skulder			
	4		
Skulder till koncernföretag		0	3 756 945
Övriga skulder		4 840 327	1 615 589
Summa långfristiga skulder		4 840 327	5 372 534
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	13 455 000	13 785 000
Leverantörsskulder		15 713	7 109
Skatteskulder		38 085	17 397
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		50 552	54 969
Summa kortfristiga skulder		13 559 350	13 864 475
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		19 737 187	19 718 729

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

För att bättre beskriva posternas innehåll har vissa anpassningar gjorts i resultaträkningen avseende klassificeringar och rubriceringar, vilka även har anpassats för jämförelseåret för att få bättre jämförbarhet.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader 100 år

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 647 000	10 425 825
Inköp	0	9 221 175
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 647 000	19 647 000
Ingående avskrivningar	-231 980	-145 847
Årets avskrivningar	-118 804	-86 133
Utgående ackumulerade avskrivningar	-350 784	-231 980
Utgående redovisat värde	19 296 216	19 415 020

Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående nedlagda utgifter	23 184	0
Under året nedlagda utgifter	0	23 184
Utgående nedlagda utgifter	23 184	23 184
Utgående redovisat värde	23 184	23 184

Not 4 Långfristiga skulder

För övriga skulder finns inga fastställda amorteringsplaner.

Not 5 Skulder till kreditinstitut

Uppdelning av skulder till kreditinstitut görs i kortfristig respektive långfristig del i balansräkningen utifrån kapitalbindningens förfalloprofil.

Kortfristig del avser lån som kommer att omförhandlas under 2024.

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	14 500 000	14 500 000
	14 500 000	14 500 000

Varberg 2024-02-22

Anders Gidefjord
Anders Gidefjord
VD och Ordförande

Chenay Arman
Chenay Arman

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-02-23

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Bengt Kron
Bengt Kron
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Mariahemmet fastigheter AB, org.nr 559200-7123

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Mariahemmet fastigheter AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mariahemmet fastigheter ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Mariahemmet fastigheter AB.

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 Mariahemmet fastigheter 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Mariahemmet fastigheter AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Mariahemmet fastigheter 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 och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 23 februari 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Bengt Kron
Auktoriserad revisor