

ÅRSREDOVISNING
2023 01 01 - 2023 12 31

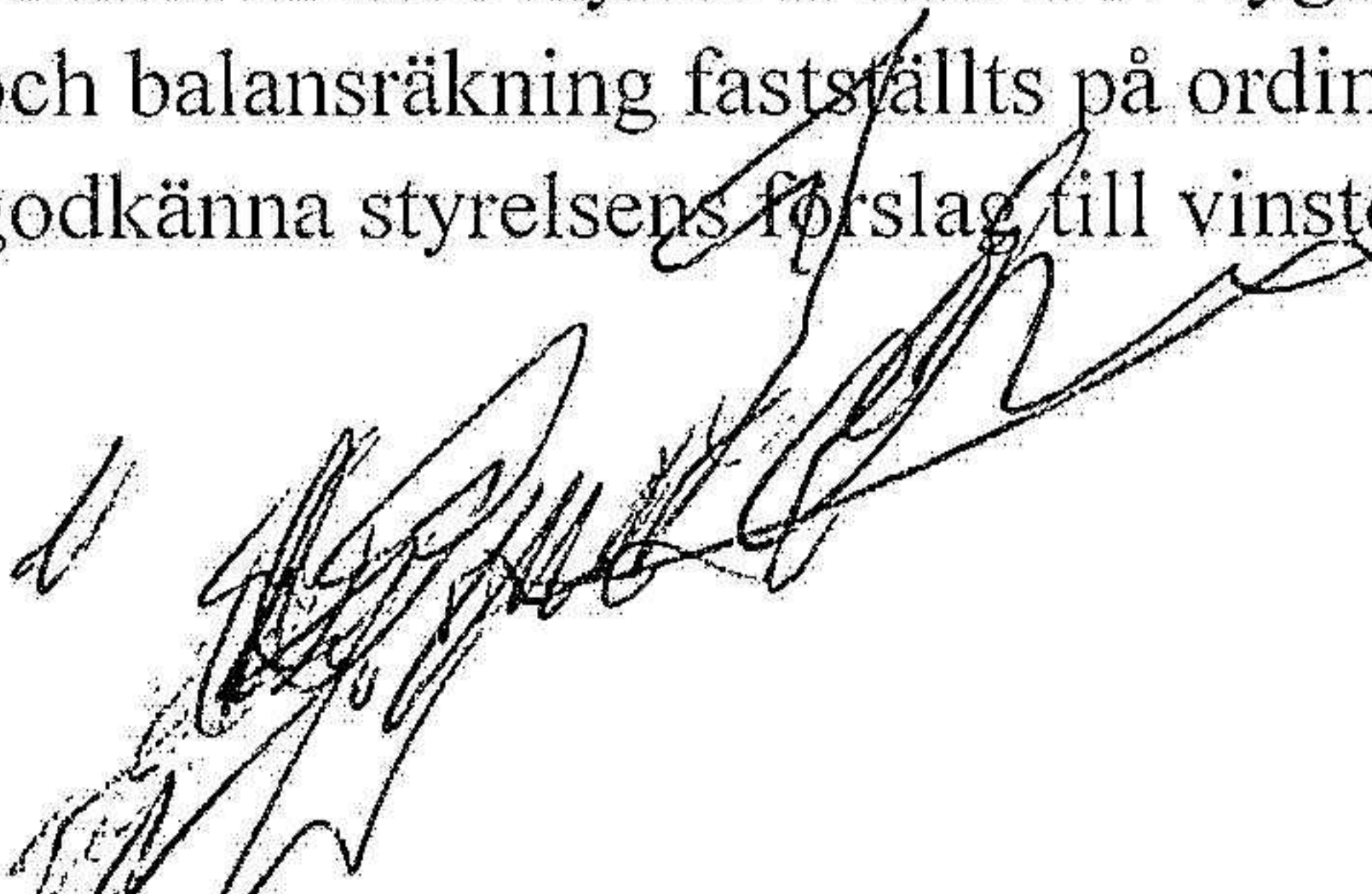
för

BELLISHUSET AB
ORGNR 556673-1641

ÅRSREDOVISNINGEN OMFATTAR:	Sida
Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Noter	7-8

FASTSTÄLLELSE INTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultaträkning och balansräkning fastställts på ordinarie bolagsstämma 7 mars 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition, varvid 11 003,39 balanserades i ny räkning.



Gösta Sundström

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för Bellishuset AB lämnar härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023 01 01 - 2023 12 31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning.

Företaget har sitt säte i Partille.

Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag till Kontorshotellet i Partille AB, org nr 556825-3248.

Med hänvisning till årsredovisningslagens 7 kap 3§, upprättas inte koncernredovisning.

Flerårsöversikt	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Nettoomsättning (tkr)	637	674	600	600
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-59	-104	-1 034	170
Soliditet (%)	2%	1%	3%	18%

Förändring av eget kapital

Årets förändring	<u>Aktiekapital</u>	<u>Aktieägar- tillskott</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>
Belopp vid årets ingång	100 000	0	-728	-28 954
Fondemission				
Inbetalning av tillskott		100 000		
Disposition av föregående års resultat:			-28 954	28 954
Utdelning				
Årets Resultat				-59 315
Belopp vid årets utgång	100 000	100 000	-29 682	-59 315

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande:

Ansamlad förlust	-29 681,61
Aktieägartillskott	100 000,00
Årets förlust	<u>-59 315,00</u>
	11 003,39
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>11 003,39</u>
	11 003,39

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkning samt tilläggsupplysningar. Alla belopp uttrycks i svenska kronor där ej annat anges.

	Not	2023 01 01 2023 12 31	2022 01 01 2022 12 31
RESULTATRÄKNING			
<u>Rörelsens intäkter, lagerförändring mm</u>			
Nettoomsättning		637 007,91	674 000,00
Övriga rörelseintäkter		<u>56 123,00</u>	<u>0,00</u>
Summa rörelseintäkter, lagerförändring mm		693 130,91	674 000,00
<u>Rörelsekostnader</u>			
Övriga externa kostnader		-435 420,08	-464 036,00
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	<u>7 488,31</u>	<u>-147 364,00</u>
Summa rörelsekostnader		-427 931,77	-611 400,00
Rörelseresultat		265 199,14	62 600,00
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		576,00	5,00
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar		0,00	28 872,00
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-325 090,14</u>	<u>-195 430,79</u>
Summa finansiella poster		-324 514,14	-166 553,79
<u>Resultat efter finansiella poster</u>		-59 315,00	-103 953,79
<u>Bokslutsdispositioner</u>			
Förändring av Periodiseringsfond		<u>0,00</u>	<u>75 000,00</u>
Summa bokslutsdispositioner		0,00	75 000,00
Resultat före skatt		-59 315,00	-28 953,79
Skatt på årets resultat		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Årets resultat</u>		<u>-59 315,00</u>	<u>-28 953,79</u>

BALANSRÄKNING	Not	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
TILLGÅNGAR	1		
<u>Anläggningstillgångar</u>			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader	2	4 080 930,00	3 419 539,00
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>18 059,00</u>	<u>365 679,00</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		4 098 989,00	3 785 218,00
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i dotterbolag	4	<u>158 502,00</u>	<u>158 502,00</u>
Summa finansiell anläggningstillgångar		158 502,00	158 502,00
Summa anläggningstillgångar		4 257 491,00	3 943 720,00
<u>Omsättningstillgångar</u>			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		43 500,00	92 500,00
Aktuella skattefordringar		38 416,00	14 462,00
Övriga fordringar		<u>0,00</u>	<u>31 146,00</u>
Summa kortfristiga fordringar		81 916,00	138 108,00
<u>Kassa och Bank</u>			
Kassa och bank		<u>609 455,25</u>	<u>868 292,39</u>
Summa kassa och bank		609 455,25	868 292,39
Summa omsättningstillgångar		691 371,25	1 006 400,39
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>4 948 862,25</u>	<u>4 950 120,39</u>

EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
<u>Eget kapital</u>	5	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		<u>100 000,00</u>	<u>100 000,00</u>
Summa bundet eget kapital		100 000,00	100 000,00
Fritt eget kapital			
Balanserad förlust		-29 681,61	-727,82
Aktieägartillskott		100 000,00	0,00
Årets resultat		<u>-59 315,00</u>	<u>-28 953,79</u>
Summa fritt eget kapital		11 003,39	-29 681,61
Summa eget kapital		111 003,39	70 318,39
<u>Långfristiga skulder</u>			
Skulder till kreditinstitut		<u>4 340 175,00</u>	<u>4 435 000,00</u>
Summa långfristiga skulder		4 340 175,00	4 435 000,00
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Skulder till kreditinstitut		136 000,00	300 000,00
Skulder till koncernbolag		90 000,00	84 335,00
Leverantörsskulder		14 188,00	0,00
Övriga skulder		210 180,00	35 467,00
Upplupna kostnader och förutb intäkter		<u>47 315,86</u>	<u>25 000,00</u>
Summa kortfristiga skulder		497 683,86	444 802,00
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		<u>4 948 862,25</u>	<u>4 950 120,39</u>

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd för mindre företag BFNAR 2016:10

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få. Det innebär att företaget redovisar inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om företaget får ersättning i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Fordringar

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2	Byggnader	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
	Ingående anskaffningsvärde	2 797 176,00	2 797 176,00
	Årets inköp	733 282,69	0,00
	Justering för sålda/utrangerade byggnader	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 530 458,69	2 797 176,00
	Ingående avskrivning enligt plan	-951 048,00	-895 104,00
	Justering för sålda/utrangerade byggnader	0,00	0,00
	Årets avskrivning enligt plan	<u>-71 891,69</u>	<u>-55 944,00</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 022 939,69	-951 048,00
	Bokfört värde mark	1 573 411,00	1 573 411,00
	Utgående planenligt restvärde	2 507 519,00	3 419 539,00

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
	Ingående anskaffningsvärde	457 099,00	0,00
	Omklassifisering	-427 000,00	457 099,00
	Justering för sålda/utrangerade inventarier	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 099,00	457 099,00
	Ingående avskrivning enligt plan	-91 420,00	0,00
	Justering för omklassifisering	85 400,00	0,00
	Årets avskrivning enligt plan	<u>-6 020,00</u>	<u>-91 420,00</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-12 040,00	-91 420,00
	Utgående planenligt restvärde	18 059,00	365 679,00

Not 4 Andelar i dotterbolag

	<u>Kapitalandel</u>	<u>Rösträttsandel</u>	<u>Antal andelar</u>	<u>Bokfört värde</u>
Kontorshotellet i Partille AB	100%	100%	500	158 502,00
Säte: Göteborg				
Org nr: 556825-3248				

Not 5	Aktiekapital	<u>2023 12 31</u>	<u>2022 12 31</u>
	Antal aktier uppgår till 1 000 st, kvotvärde 100,00 kr per aktie.	100 000,00	100 000,00

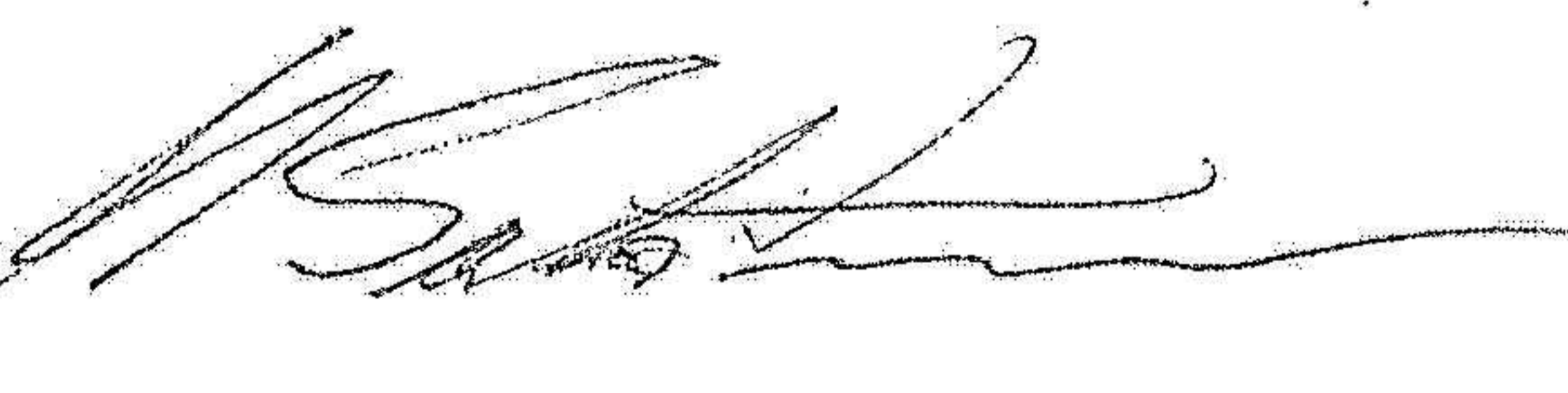
Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

Företagsinteckning	Inga	Inga
Fastighetsinteckningar	6 460 000,00	6 460 000,00
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Partille den Partille 5 mars 2024


Gösta Sundström


Mikael Sundström

Min revisionsberättelse har lämnats den 6 mars 2024.


Kenny Bengtsson
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bellishuset Aktiebolag
Org.nr 556673-1641

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Bellishuset Aktiebolag för räkenskapsåret 2023. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bellishuset Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Bellishuset Aktiebolag 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 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 revisionsmed 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: *H*

Bellishuset Aktiebolag, Org.nr 556673-1641

- 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 Bellishuset Aktiebolag för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Bellishuset Aktiebolag 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. 

Bellishuset Aktiebolag, Org.nr 556673-1641

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

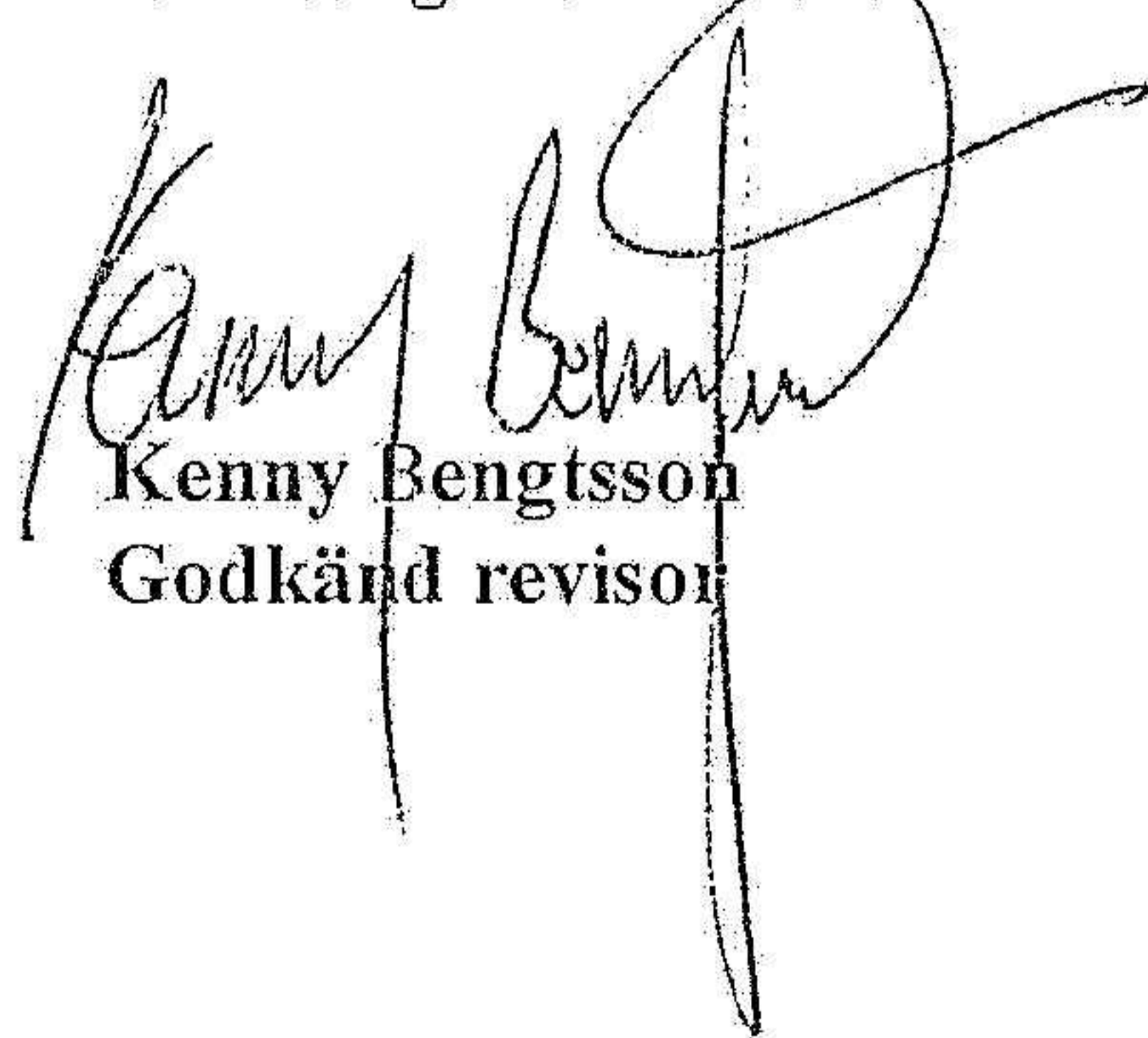
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsssed 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.

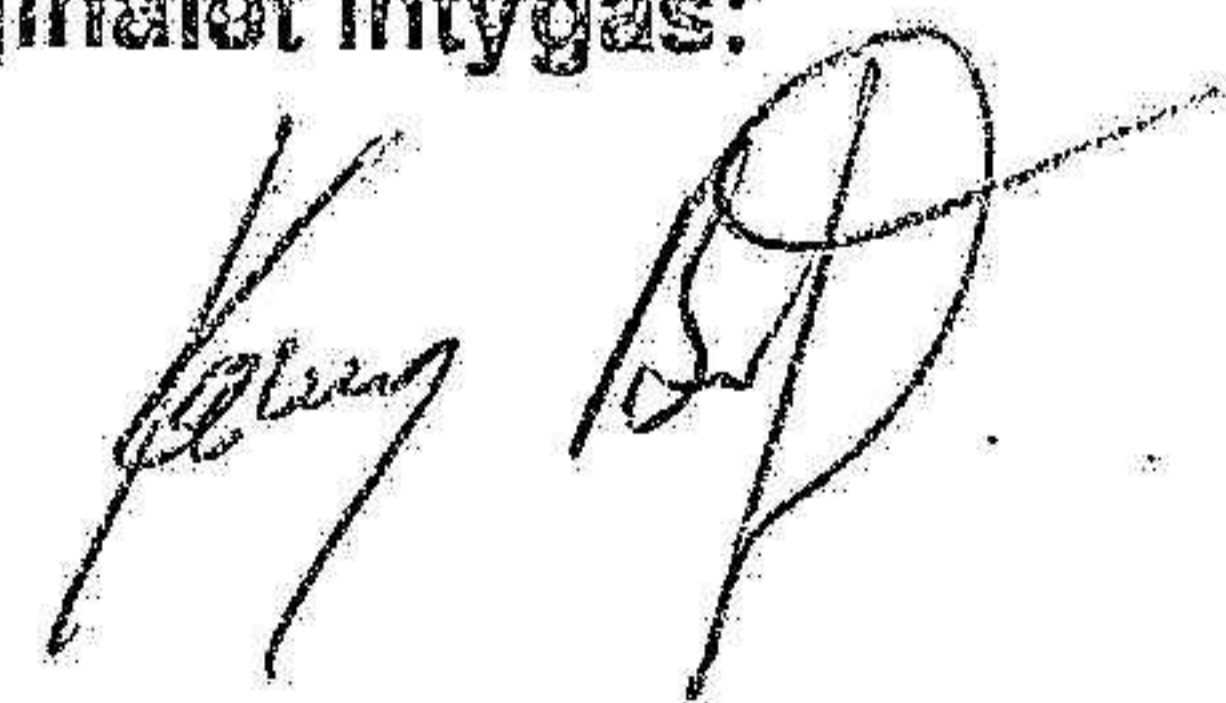
Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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.

Göteborg den 6 mars 2024



Kenny Bengtsson
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Bellishuset Aktiebolag, Org.nr 556673-1641