

Årsredovisning

Kollegieblocket AB

556544-6209

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-22. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Halmstad 2024-04-22


Lars Svensson, Verkställande direktör

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar två uthyrda bostadsfastigheter

Bolaget är moderbolag till Kontorsvision Canrep AB, som i sin tur är komplementär till Kontorsvision Canrep KB. Bolaget är också moderbolag till Servicepartner i Halmstad AB och C-Finans AB.

Koncernredovisning har ej upprättats enligt reglerna i ÅRL 7 kap. 3 § 1 st.

Företaget har sitt säte i Halmstad.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	680	563	511	494
Resultat efter finansiella poster	-930	655	6 517	4 324
Soliditet %	100	94	84	89

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	64 691 369	5 579 979
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Utdelning			-2 434 000	
Balanseras i ny räkning			5 579 979	-5 579 979
Årets resultat				3 312 595
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	67 837 348	3 312 595

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	67 837 348
Årets resultat	3 312 595
<i>Summa</i>	<i>71 149 943</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	2 470 000
Balanseras i ny räkning	68 679 943
<i>Summa</i>	<i>71 149 943</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	679 784	562 912
Övriga rörelseintäkter	30 290	–
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	710 074	562 912
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-439 473	-431 157
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-251 944	-251 944
Summa rörelsekostnader	-691 417	-683 101
Rörelseresultat	18 657	-120 189
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	-431 753	2 432 170
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	157 883	5 117
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-614 902	-1 488 990
Räntekostnader och liknande resultatposter	-59 864	-173 358
Summa finansiella poster	-948 636	774 939
Resultat efter finansiella poster	-929 979	654 750
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	5 500 000	6 790 000
Summa bokslutsdispositioner	5 500 000	6 790 000
Resultat före skatt	4 570 021	7 444 750
Skatter		
Skatt på årets resultat	-1 257 426	-1 864 771
Årets resultat	3 312 595	5 579 979

2024050212054

BALANSRÄKNING

1

2024050212055

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	16 486 555	16 664 315
Inventarier, verktyg och installationer	3	287 341	361 525
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		16 773 896	17 025 840
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	5 656 456	5 656 456
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	24 816 211	37 941 381
Andra långfristiga fordringar	6	425 000	125 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		30 897 667	43 722 837
Summa anläggningstillgångar		47 671 563	60 748 677
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		14 731	–
Fordringar hos koncernföretag		13 832 684	9 922 684
Övriga fordringar		336 091	952 738
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		58 038	36 823
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		14 241 544	10 912 245
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		9 426 635	3 325 374
<i>Summa kassa och bank</i>		9 426 635	3 325 374
Summa omsättningstillgångar		23 668 179	14 237 619
SUMMA TILLGÅNGAR		71 339 742	74 986 296

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	67 837 348	64 691 369
Årets resultat	3 312 595	5 579 979
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>71 149 943</i>	<i>70 271 348</i>
Summa eget kapital	71 269 943	70 391 348
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	7	4 130 000
Summa långfristiga skulder	-	4 130 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	-	400 000
Leverantörsskulder	34 799	16 161
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	35 000	48 787
Summa kortfristiga skulder	69 799	464 948
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	71 339 742	74 986 296

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden. Nedanstående avskrivningsprocent används.

	<i>Procent</i>	<i>År</i>
Byggnader och mark	2	50
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 562 435	18 562 435
Utgående anskaffningsvärden	18 562 435	18 562 435
Ingående avskrivningar	-1 898 120	-1 720 360
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-177 760	-177 760
Utgående avskrivningar	-2 075 880	-1 898 120
Redovisat värde	16 486 555	16 664 315

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	502 711	131 793
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	0	370 918
Utgående anskaffningsvärden	502 711	502 711
Ingående avskrivningar	-141 186	-67 002
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-74 184	-74 184
Utgående avskrivningar	-215 370	-141 186
Redovisat värde	287 341	361 525

Not 4 Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 656 456	5 656 456
Utgående anskaffningsvärden	5 656 456	5 656 456
Redovisat värde	5 656 456	5 656 456

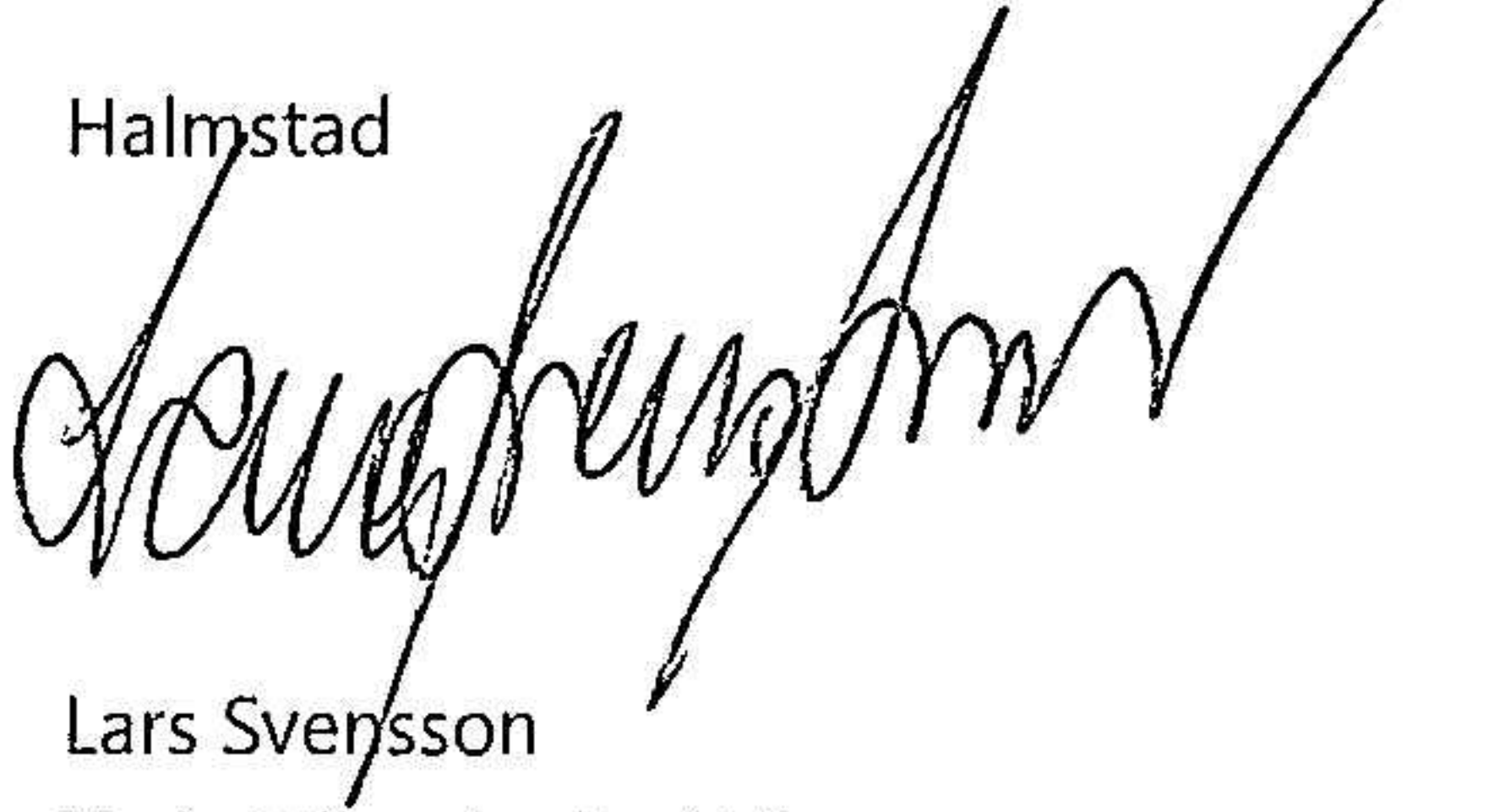
2024050212058

Not		2023-12-31	2022-12-31
5	Andra långfristiga värdepappersinnehav		
	Ingående anskaffningsvärden	39 430 371	44 898 893
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	8 074 601	30 629 203
	Försäljningar	-20 584 869	-36 097 725
	Utgående anskaffningsvärden	26 920 103	39 430 371
	Ingående nedskrivningar	-1 488 990	0
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Årets nedskrivningar	-614 902	-1 488 990
	Utgående nedskrivningar	-2 103 892	-1 488 990
	Redovisat värde	24 816 211	37 941 381
6	Andra långfristiga fordringar		
	Ingående anskaffningsvärden	125 000	0
	Inköp kapitalförsäkring	300 000	125 000
	Utgående anskaffningsvärden	425 000	125 000
7	Långfristiga skulder		
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	0	2 530 000
8	Ställda säkerheter		
	Fastighetsinteckningar	18 730 000	18 730 000
	Summa ställda säkerheter	18 730 000	18 730 000
9	Eventualförpliktelser		
	Eventualförpliktelser	0	550 000

2024050212059

UNDERSKRIFTER

Halmstad



Lars Svensson
Verkställande direktör
2024-04-22

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-22



Åsa Ragnarsson
Godkänd revisör

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kollegieblocket AB

Org.nr 556544-6209

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kollegieblocket AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kollegieblocket ABs 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kollegieblocket 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 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

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 revisionsssed 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 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Kollegieblocket AB 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 ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Kollegieblocket AB enligt god revisorsred 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 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. 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

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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

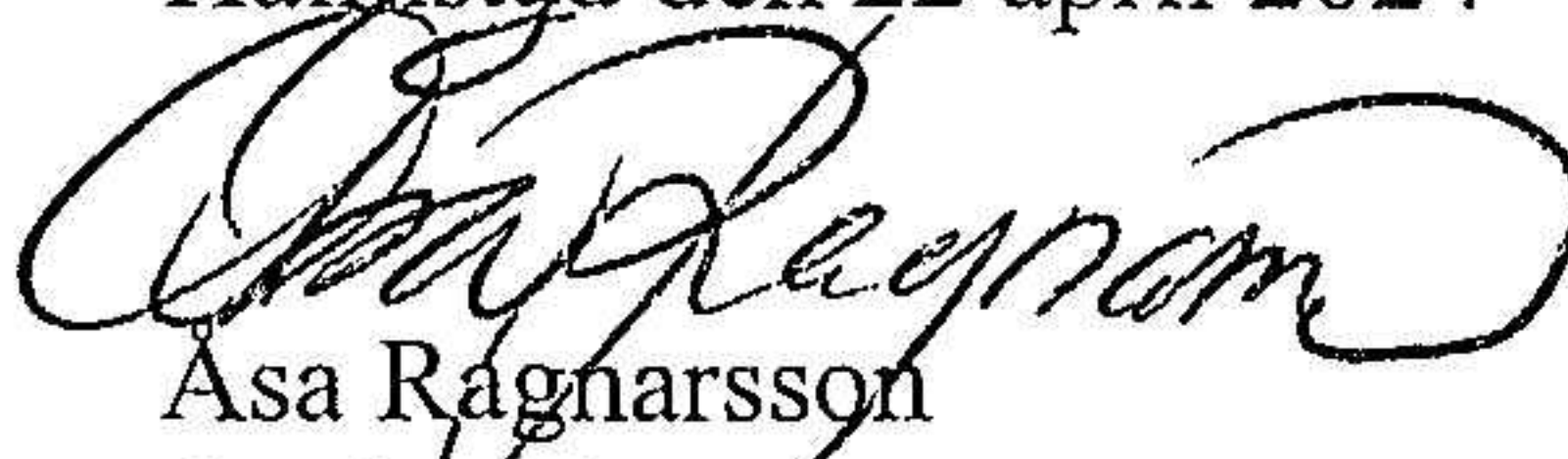
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Halmstad den 22 april 2024


Asa Ragnarsson
Godkänd revisor