

Årsredovisning
för
Kastellporten AB
556672-7219

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-28. 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:

Lennart Pehrsson, Styrelseledamot
2023-07-06

Styrelsen för Kastellporten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamhetsinriktning

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Lorensberg 45:19 i Göteborg.
Bolaget har sitt säte i Göteborg.
Inköp eller försäljning har inte förekommit mellan koncernbolag.

Företaget har inga anställda varvid inga löner eller ersättningar har utgått.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har regelbunden översyn över hur bolaget och dess hyresgäster påverkas av det pågående kriget i Ukraina.

Vår bedömning är att ökade priser samt begränsat utbud och tillgång på materiel till följd av krigsutvecklingen påverkat bolagets verksamhet i ytterst begränsad omfattning. Bolaget ingår i Bygg-Göta Göteborg ABS, 556069-4126, koncern vars finansiella ställning är stark.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Hyresintäkter	16 555	15 332	17 548	18 561
Resultat efter finansiella poster	9 052	11 582	14 067	15 331
Soliditet (%)	83,9	74,2	64,3	86,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång enligt faställd balansräkning	100 000	40 622 842	9 195 811	49 918 653
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		9 195 811	-9 195 811	0
Årets resultat			7 187 485	7 187 485
Belopp vid årets utgång	100 000	49 818 653	7 187 485	57 106 138

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	49 818 653
årets vinst	7 187 485
	57 006 138
disponeras så att i ny räkning överföres	57 006 138
	57 006 138

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
Rörelseintäkter m. m.			
Hysesintäkter	3	16 554 542	15 332 087
Summa rörelseintäkter		16 554 542	15 332 087
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-6 916 231	-3 232 349
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	4, 5	-447 522	-266 929
Summa rörelsekostnader		-7 363 753	-3 499 278
Rörelseresultat		9 190 789	11 832 809
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		3 730	6
Räntekostnader		-142 309	-250 968
Summa resultat från finansiella poster		-138 579	-250 962
Resultat efter finansiella poster		9 052 210	11 581 847
Skatt på årets resultat	6	-1 864 725	-2 386 036
Årets resultat		7 187 485	9 195 811

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	8 679 795	6 897 169
Byggnadsinventarier	5	458 037	239 318
Summa anläggningstillgångar		9 137 832	7 136 487

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		782 538	0
Skattefordran		1 310 941	839 484
Övriga kortfristiga fordringar		917 731	411 708
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		15 989	8 189
Summa kortfristiga fordringar		3 027 199	1 259 381

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar		50 219 659	50 219 659
Summa kortfristiga placeringar		50 219 659	50 219 659

Kassa och bank

Kassa och bank		5 702 818	8 693 711
Summa kassa och bank		5 702 818	8 693 711
Summa omsättningstillgångar		58 949 676	60 172 751

SUMMA TILLGÅNGAR

68 087 508

67 309 238

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (1 000 aktier a kvotvärde 100 kr)

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

49 818 653

40 622 842

Årets resultat

7 187 485

9 195 811

Summa fritt eget kapital

57 006 138

49 818 653

Summa eget kapital

57 106 138

49 918 653

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

7 273 244

594 645

Skulder till koncernföretag

0

14 075 153

Övriga kortfristiga skulder

0

725 122

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

3 708 126

1 995 665

Summa kortfristiga skulder

10 981 370

17 390 585

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

68 087 508

67 309 238

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.

Intäkter

Hysesintäkter periodiseras i enlighet med hyresavtal där enbart den del av intäkten som avser aktuell period redovisas.

Avskrivning på anläggningstillgångar

Avskrivningar på fastigheter sker med skattemässigt maximala belopp.

Kortfristiga fordringar

Fordringarna upptas till det belopp, som efter individuell bedömning, beräknas bli betalt.

Skulder

Skulder har upptagits till nominellt belopp.

Not 2 Koncerninterna försäljning/inköp

Inga inköp eller försäljning har förekommit mellan koncernbolag.

Not 3 Nettoomsättningens fördelning

	2022	2021
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Hysesintäkter	16 550 661	15 332 087
	16 550 661	15 332 087

Not 4 Byggnader och mark

	2022	2021
Ingående anskaffningsvärden	6 946 571	6 946 571
Inköp	1 794 529	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 741 100	6 946 571
Ingående avskrivningar	-49 402	-46 496
Årets avskrivningar	-11 903	-2 906
Utgående ackumulerade avskrivningar	-61 305	-49 402
Utgående redovisat värde	8 679 795	6 897 169
Taxeringsvärden byggnader	101 000 000	87 000 000
Taxeringsvärden mark	47 000 000	56 000 000
	148 000 000	143 000 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022	2021
Ingående anskaffningsvärden	4 207 083	4 207 083
Inköp	654 338	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 861 421	4 207 083
Ingående avskrivningar	-3 967 765	-3 703 742
Årets avskrivningar	-435 619	-264 023
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 403 384	-3 967 765
Utgående redovisat värde	458 037	239 318

Not 6 Skatt

	2022	2021
Årets skattekostnader	-1 864 725	-2 386 036
	-1 864 725	-2 386 036

Not 7 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Bygg-Göta Göteborg AB med organisationsnummer 556069-4126 med säte i Göteborg.

Göteborg 2023-06-26

Lennart Pehrsson
Lennart Pehrsson

Ronny Pehrsson
Ronny Pehrsson

Håkan Jarkvist
Håkan Jarkvist

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28

Bengt Kron
Bengt Kron
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kastellporten AB, org.nr 556672-7219

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kastellporten AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kastellporten ABs finansiella ställning per 31 december 2022 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 Kastellporten 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 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. 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.

En ytterligare beskrivning av mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Kastellporten AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Kastellporten 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 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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 28 juni 2023

Bengt Kron
Bengt Kron
Auktoriserad revisor