

Årsredovisning

Kassavalvshuset AB

556668-5060

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-22. 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:
Mats Hermansson
2023-06-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar en hyresfastighet.

Bolaget har sitt säte i Kungsbacka.

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	2 472	2 367	2 147	2 467
Resultat efter finansiella poster	721	668	426	660
Soliditet %	1	1	0,6	0,6

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	100 000	44 646	60 599	205 245
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		60 599	-60 599	0
- Årets resultat			35 109	35 109
- Belopp vid årets utgång	100 000	105 245	35 109	240 354

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	105 245
Årets resultat	35 109
Summa	140 354

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	140 354
Summa	140 354

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	2 472 260	2 366 648
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2 472 260	2 366 648
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-927 622	-874 602
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-532 694	-532 693
Summa rörelsekostnader	-1 460 316	-1 407 295
Rörelseresultat	1 011 944	959 353
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	16	-32 429
Räntekostnader och liknande resultatposter	-290 772	-258 674
Summa finansiella poster	-290 756	-291 103
Resultat efter finansiella poster	721 188	668 250
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-600 000	-515 592
Summa bokslutsdispositioner	-600 000	-515 592
Resultat före skatt	121 188	152 658
Skatter		
Skatt på årets resultat	-86 079	-92 059
Årets resultat	35 109	60 599

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2	11 421	22 840
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		11 421	22 840
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	17 741 835	18 263 110
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		17 741 835	18 263 110
Summa anläggningstillgångar		17 753 256	18 285 950
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		188 106	124 027
Fordringar hos koncernföretag		2 997 783	0
Övriga fordringar		17 335	2 997 783
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		30 650	28 512
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		3 233 874	3 150 322
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 041 821	664 183
<i>Summa kassa och bank</i>		1 041 821	664 183
Summa omsättningstillgångar		4 275 695	3 814 505
SUMMA TILLGÅNGAR		22 028 951	22 100 455

BALANSRÄKNING

		2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		105 245	44 646
Årets resultat		35 109	60 599
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>140 354</i>	<i>105 245</i>
Summa eget kapital		240 354	205 245
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	12 500 000	12 900 000
Skulder till koncernföretag	5	6 771 166	6 771 166
Övriga skulder	5	320 742	0
Summa långfristiga skulder		19 591 908	19 671 166
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		400 000	400 000
Leverantörsskulder		55 792	43 313
Skulder till koncernföretag		1 198 359	0
Skatteskulder		0	63 061
Övriga skulder		53 382	1 285 617
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		489 156	432 053
Summa kortfristiga skulder		2 196 689	2 224 044
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 028 951	22 100 455

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

	År
Byggnader och mark	50
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	57 097	57 097
Utgående anskaffningsvärden	57 097	57 097
Ingående avskrivningar	-34 257	-22 838
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-11 419	-11 419
Utgående avskrivningar	-45 676	-34 257
Redovisat värde	11 421	22 840

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 353 122	13 353 122
Utgående anskaffningsvärden	13 353 122	13 353 122
Ingående avskrivningar	-4 779 244	-4 551 582
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-227 662	-227 662
Utgående avskrivningar	-5 006 906	-4 779 244
Ingående uppskrivningar	9 689 232	9 982 844
<i>Förändringar av uppskrivningar</i>		
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-293 613	-293 612
Utgående uppskrivningar	9 395 619	9 689 232
Redovisat värde	17 741 835	18 263 110

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	61 903	61 903
	Utgående anskaffningsvärden	61 903	61 903
	Ingående avskrivningar	-61 903	-61 903
	Utgående avskrivningar	-61 903	-61 903
	Redovisat värde	0	0
Not 5	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	17 991 908	18 071 166
Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	16 453 000	16 453 000
	Summa ställda säkerheter	16 453 000	16 453 000
Not 7	Upplysning om moderföretag		

Namn Org.nr Säte
CM Utveckling AB 556072-2794 Kungsbacka

UNDERSKRIFTER

Kungsbacka

Mats Hermansson

Mats Hermansson

2023-06-20

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2023-06-22

Peter Önnheim

Peter Önnheim

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kassavalvshuset AB
Org.nr 556668-5060

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kassavalvshuset AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kassavalvshuset ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kassavalvshuset 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 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 revisionsred 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. 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 Kassavalvshuset AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Kassavalvshuset 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 2023-06-22

Peter Önnheim

Peter Önnheim
Auktoriserad revisor