

ÅRSREDOVISNING

för

Stjärnvalvet fastigheter AB

Org.nr. 556483-8919

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

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	13

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

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
Johan Ingvarsson, Styrelseledamot
2024-07-03

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Verksamhetens art och inriktning**

Bolaget äger och förvaltar fastigheter.

Säte

Företagets säte är Örebro.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Stjärnvalvet AB, org nr 556914-9049, med säte i Örebro.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 316 799	1 224 597	2 158 756	1 152 186	1 075 908
Res. efter finansiella poster	21 660	211 541	232 092	45 571	273 060
Balansomslutning	11 092 529	11 759 031	12 335 191	11 092 262	9 584 440
Soliditet (%)	9,32	11,4	11,68	12,5	13,95

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 262 970	-84 280	1 298 690
Balanseras i ny räkning			-84 280	84 280	0
Årets resultat				-263 889	-263 889
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>1 178 690</u>	<u>-263 889</u>	<u>1 034 801</u>

Stjärnvalvet fastigheter AB

Org.nr. 556483-8919

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	1 178 690
årets förlust	<u>-263 889</u>
	914 801
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>914 801</u>
	914 801

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Stjärnvalvet fastigheter AB

Org.nr. 556483-8919

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		1 316 799	1 224 597
Övriga rörelseintäkter		0	4 606
		<u>1 316 799</u>	<u>1 229 203</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-365 840	-277 837
Övriga externa kostnader		-46 918	-81 093
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-117 533	-136 172
		<u>-530 291</u>	<u>-495 102</u>
Rörelseresultat		786 508	734 101
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-147 699	-153 805
Ränteintäkter		1 173	8
Räntekostnader		-618 322	-368 763
		<u>-764 848</u>	<u>-522 560</u>
Resultat efter finansiella poster		21 660	211 541
Bokslutsdispositioner			
Förändring av avskrivningar utöver plan		54 000	20 000
Lämnade koncernbidrag		-370 000	-300 000
		<u>-316 000</u>	<u>-280 000</u>
Resultat före skatt		-294 340	-68 459
Skatt på årets resultat	3	30 451	-15 821
Årets resultat		<u>-263 889</u>	<u>-84 280</u>

Stjärnvalvet fastigheter AB

Org.nr. 556483-8919

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	3 622 783	3 710 208
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	6	49 387	79 495
		<u>3 672 170</u>	<u>3 789 703</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	179 150	376 445
Uppskjuten skattefordran	8	23 676	0
		<u>202 826</u>	<u>376 445</u>
Summa anläggningstillgångar		3 874 996	4 166 148
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	109 140
Fordringar hos koncernföretag		6 827 685	7 284 685
Aktuell skattefordran		76 680	75 647
Övriga fordringar		2 954	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	14 461	13 781
		<u>6 921 780</u>	<u>7 483 253</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		295 753	109 630
Summa kassa och bank		<u>295 753</u>	<u>109 630</u>
Summa omsättningstillgångar		7 217 533	7 592 883
SUMMA TILLGÅNGAR		11 092 529	11 759 031

Stjärnvalvet fastigheter AB

Org.nr. 556483-8919

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 178 690	1 262 970
Årets resultat		<u>-263 889</u>	<u>-84 280</u>
		914 801	1 178 690
Summa eget kapital		<u>1 034 801</u>	<u>1 298 690</u>
Obeskattade reserver			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		<u>0</u>	<u>54 000</u>
Summa obeskattade reserver		0	54 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	8	<u>0</u>	<u>6 775</u>
Summa avsättningar		0	6 775
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	10	<u>9 480 000</u>	<u>9 840 000</u>
Summa långfristiga skulder		9 480 000	9 840 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		330 000	330 000
Leverantörsskulder		8 188	26 509
Övriga skulder		86 044	61 691
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	<u>153 496</u>	<u>141 366</u>
Summa kortfristiga skulder		577 728	559 566
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 092 529	11 759 031

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Pågående tjänsteuppdrag

Uppdrag på löpande räkning

Tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas som intäkt i takt med att arbetet utförs och material levereras eller förbrukas.

Uppdrag till fast pris

Tjänsteuppdrag till fastpris redovisas som intäkt när arbetet väsentligen är fullgjort, så kallad färdigställandemetoden. Pågående, ej fakturerade tjänsteuppdrag, värderas i balansräkningen till direkt nedlagda utgifter med tillägg för andelen för indirekta utgifter samt med avdrag för fakturerade dellikvider.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Huvudregeln för redovisning av koncernbidrag enl 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229). Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagens aktuella skatt.

NOTER

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnader	20-100
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

Avsättningar för omstruktureringar redovisas bara om en fastställd och utförlig omstruktureringsplan har utarbetats och införts, eller om företaget minst har offentliggjort planens huvuddrag till dem som berörs av den. Avsättningar redovisas inte för utgifter som hör samman med den framtida verksamheten.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

NOTER

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Gränsdragning mellan investering och underhållskostnader är föremål för uppskattningar och bedömningar i fastighetsförvaltande företag. Dock har det inte varit några väsentliga uppskattningar eller bedömningar av den karaktären under 2023.

Not 3	Skatt på årets resultat	2023	2022
	Aktuell skatt	0	-15 143
	Uppskjuten skatt	30 451	-678
	Summa redovisad skatt	30 451	-15 821
	<i>Avstämning av effektiv skatt</i>		
	Resultat före skatt	-294 340	-68 459
	Skattekostnad 20,60% (20,60%)	60 634	14 103
	Skatteeffekt av:		
	Ej avdragsgilla kostnader	-30 426	-31 684
	Ej skattepliktiga intäkter	242	2
	Skattemässiga justeringar	4 513	677
	Skattereduktion investeringar inventarier	0	1 759
	I år uppkomna underskottsavdrag	-34 963	0
	Förändring Uppskjuten skatt	30 451	-678
	Summa redovisad skatt	30 451	-15 821

NOTER

Not 4	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	5 620 934	5 620 934
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>5 620 934</u>	<u>5 620 934</u>
	Ingående avskrivningar	-1 910 726	-1 804 682
	Årets avskrivningar	<u>-87 425</u>	<u>-106 044</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-1 998 151</u>	<u>-1 910 726</u>
	Utgående redovisat värde	<u>3 622 783</u>	<u>3 710 208</u>
	Redovisat värde byggnader	3 338 435	3 421 660
	Redovisat värde markanläggningar	3 922	8 122
	Redovisat värde mark	<u>280 426</u>	<u>280 426</u>
		3 622 783	3 710 208
	Taxeringsvärde		
	Taxeringsvärdet för bolagets fastigheter:	8 458 000	8 458 000
	varav byggnader:	7 600 000	7 600 000
Not 5	Maskiner och andra tekniska anläggningar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	24 920	24 920
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>24 920</u>	<u>24 920</u>
	Ingående avskrivningar	-24 920	-24 900
	Årets avskrivningar	<u>0</u>	<u>-20</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-24 920</u>	<u>-24 920</u>
	Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

Not 6	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	750 077	750 077
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>750 077</u>	<u>750 077</u>
	Ingående avskrivningar	-670 582	-640 474
	Årets avskrivningar	<u>-30 108</u>	<u>-30 108</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-700 690</u>	<u>-670 582</u>
	Utgående redovisat värde	<u>49 387</u>	<u>79 495</u>
Not 7	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	689 321	739 215
	Inköp	0	249 473
	Försäljningar/utrangeringar	-49 596	-299 367
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>639 725</u>	<u>689 321</u>
	Ingående nedskrivningar	-312 876	-178 438
	Årets nedskrivningar	<u>-147 699</u>	<u>-134 438</u>
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>-460 575</u>	<u>-312 876</u>
	Utgående redovisat värde	<u>179 150</u>	<u>376 445</u>
Not 8	Uppskjuten skatt	2023-12-31	2022-12-31
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran
	Byggnader och mark	-54 793	-11 287
	Underskottsavdrag	169 721	34 963
		<u>23 676</u>	<u>0</u>
			<u>-6 775</u>
Not 9	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2023-12-31	2022-12-31
	Övriga förutbetalda kostnader	<u>14 461</u>	<u>13 781</u>
		14 461	13 781

NOTER

Not 10	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Summa långfristiga skulder - betalas inom 2 till 5 år	1 320 000	1 320 000
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	8 160 000	8 520 000
Not 11	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2023-12-31	2022-12-31
	Upplupna räntekostnader	0	3 400
	Förutbetalda hyresintäkter	126 134	87 312
	Övriga upplupna kostnader	27 362	50 654
		<u>153 496</u>	<u>141 366</u>
Not 12	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar för företagets egen räkning	10 550 000	10 550 000
	Summa ställda säkerheter	<u>10 550 000</u>	<u>10 550 000</u>

Not 13 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Stjärnvalvet AB, org.nr. 556914-9049, säte Örebro

NOTER

Not 14 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Örebro

Johan Ingvarsson
Johan Ingvarsson

Tomas Borg
Tomas Borg

Pierre Ingvarsson
Pierre Ingvarsson

Verkställande direktör
2024-06-28

Styrelseledamot
2024-06-28

Styrelseledamot
2024-06-28