

Årsredovisning

Alltransport i Östergötland Fastighets AB

Org.nr 556212-6812

Räkenskapsår 2023-01-01 - 2023-12-31


Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 14 mars 2024

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Norrköping den 14 mars 2024



Margareta Ryderstedt

Årsredovisning

för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen för Alltransport i Östergötland Fastighets AB avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Rapport över förändringar i eget kapital	6
Tilläggsupplysningar	
Redovisningsprinciper m.m.	7
Noter	8

Styrelsens säte: Norrköping

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar uthyrning av lokaler.

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Alltransport i Östergötland AB, 556546-9300.

Flerårsöversikt	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning (tkr)	10 621	8 698	9 282	9 361
Resultat efter finansiella poster (tkr)	2 727	-281	560	1 135
Balansomslutning (tkr)	80 371	79 797	77 302	78 072
Soliditet (%)	56,4%	54,1%	54,5%	53,3%
Antal anställda	1	1	1	1

Hållbarhetsrapport

Bolaget ingår i en koncern där moderbolaget, Alltransport i Östergötland AB, 556546-9300, upprättar en hållbarhetsrapport för koncernen. Hållbarhetsrapporten finns tillgänglig på moderbolagets hemsida, www.alltransport.se

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	3 048 038
Årets resultat	1 284 229
	4 332 267
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 332 267
	4 332 267

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Nettoomsättning		10 621	8 698
		10 621	8 698
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-6 272	-7 025
Personalkostnader	1	-526	-480
Avskrivningar och nedskrivningar (samt återföring därav) av materiella anläggningstillgångar		-1 088	-1 473
		-7 886	-8 978
Rörelseresultat	2	2 735	-280
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	1 173	621
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-1 181	-622
		-8	-1
Resultat efter finansiella poster		2 727	-281
Bokslutsdispositioner	3	-1 107	760
Resultat före skatt		1 620	479
Skatt på årets resultat	6	-336	-46
Årets resultat		1 284	433

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	7	65 165	65 228
Inventarier, verktyg och installationer	8	681	809
Pågående nyanläggning och förskott avseende anläggningstillgångar	9	552	0
		66 398	66 037
Summa anläggningstillgångar		66 398	66 037
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		13 763	13 135
Övriga fordringar		143	544
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		67	81
		13 973	13 760
Summa omsättningstillgångar		13 973	13 760
SUMMA TILLGÅNGAR		80 371	79 797

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		600	600
Uppskrivningsfond	10	37 032	37 032
Reservfond		158	158
		37 790	37 790
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 048	2 615
Årets resultat		1 284	433
		4 332	3 048
Summa eget kapital		42 122	40 838
Obeskattade reserver	12	4 041	2 934
Avsättningar	13		
Uppskjuten skatteskuld		9 967	9 963
		9 967	9 963
Långfristiga skulder	11		
Övriga skulder		19 000	20 400
		19 000	20 400
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		1 400	1 400
Leverantörsskulder		1 079	2 432
Skulder till koncernföretag		0	19
Aktuella skatteskulder		152	52
Övriga skulder		17	15
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 593	1 744
		5 241	5 662
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		80 371	79 797

Rapport över förändringar i eget kapital

	<i>Bundet eget kapital</i>			<i>Fritt eget kapital</i>	
	Aktie- kapital	Reserv- fond	Jppskrivnings fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans 2022-01-01	600	158	37 032	2 136	479
Omföring resultat föregående år	0	0	0	479	-479
Lämnad utdelning	0	0	0	0	0
Uppskrivning av fastighet	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0	433
Utgående balans 2022-12-31	600	158	37 032	2 615	433
Omföring resultat föregående år	0	0	0	433	-433
Lämnad utdelning	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0	1 284
Utgående balans 2023-12-31	600	158	37 032	3 048	1 284

Noter

Redovisningsprinciper m.m.

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3)

Koncern tillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är Alltransport i Östergötland AB (org.nr. 556546-9300) med säte i Norrköping. Alltransport i Östergötland AB (org.nr. 556546-9300) är även moderbolag för hela koncernen.

Intäcksredovisning

Uthyrning av lokaler

Intäkten redovisas till verkligt värde av vad företaget fått eller kommer att få.

Skatt

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i EK.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån per den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott. Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån beslutad skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjutna skattefordringar reduceras till den del det inte är sannolikt att den underliggande skattefordran kommer att kunna realiseras inom en överskådlig framtid. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	
Stommar, fasader	45-70 år
Övrigt	10-45 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år
Förbättringsutgift på annans fastighet	10-20 år

Not 1 Anställda och personalkostnader

	2023	2022
<i>Medelantalet anställda</i>		
	1	1
(Varav män)	1	1
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Styrelse och VD	0	0
Varav tantiem	0	0
Övriga anställda	370	348
	370	348
<i>Sociala kostnader</i>		
Pensionskostnader för styrelse och VD	0	0
Pensionskostnader övriga anställda	16	16
Övriga sociala avgifter	136	113
	152	129
Totalt	522	477
Pensionsförpliktelser	0	0
Styrelse och VD	0	0

Not 2 Försäljning och inköp från koncernföretag

	2023	2022
Andel försäljning till företag i den koncern där företaget ingår som dotterföretag, %	100	100
Andel inköp från företag i den koncern där företaget ingår som dotterföretag, %	23	22

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Erhållet koncernbidrag	0	1 500
Förändring av periodiseringsfonder	-530	-230
Förändring av överavskrivningar	-577	-510
	-1 107	760

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter från koncernföretag	1 172	621
Övriga ränteintäkter	1	0
	1 173	621

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	0	0
Övriga räntekostnader	1 181	622
	1 181	622

Not 6 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Aktuell skatt	-331	-125
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-4	80
Summa redovisad skatt	-336	-46

Avstämning av effektiv skattesats

Redovisat resultat före skatt	1 620	479
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (20,6%)	334	99

Skatteeffekt av:

Övriga ej avdragsgilla kostnader	2	1
Justering av uppskjuten skatt avseende tidigare år	0	-37
Skattereduktion investeringar 2021	0	-17
Redovisad skatt	336	46

Effektiv skattesats	20,7%	9,6%
---------------------	-------	------

Not 7 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	46 083	46 005
Årets anskaffningar	861	78
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	46 944	46 083
Ingående avskrivningar	-27 495	-26 353
Årets avskrivningar	-925	-1 142
Utgående ackumulerade avskrivningar	-28 420	-27 495
Ingående uppskrivningar	46 640	46 640
Utgående uppskrivningar	46 640	46 640
Utgående redovisat värde	65 165	65 227

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 543	12 343
Årets anskaffningar	35	200
Försäljningar/utrangeringar	-23	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 555	12 543
Ingående avskrivningar	-11 734	-11 402
Försäljningar/utrangeringar	23	0
Årets avskrivningar	-163	-332
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 874	-11 734
Utgående redovisat värde	681	809

Not 9 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Årets anskaffningar	552	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	552	0

Not 10 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående saldo	37 032	37 032
	37 032	37 032

Not 11 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller mellan 1 och 5 år efter balansdagen	5 600	5 600
Förfaller senare än 5 år efter balansdagen	13 400	14 800
	19 000	20 400

Not 12 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	3 059	2 482
Periodiseringsfond Tax 2021	222	222
Periodiseringsfond Tax 2023	230	230
Periodiseringsfond Tax 2024	530	0
Utgående ackumulerade	4 041	2 934

Not 13 Uppskjuten skatt

	2023-12-31	2022-12-31
Uppskjuten skatteskuld hänförlig till skattemässiga avskrivningar på byggnader	9 967	9 963
Summa	9 967	9 963

Not 14 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	12 450	12 450
Fastighetsinteckningar	28 000	28 000
	40 450	40 450

Not 15 Eventualförpliktelser

2023-12-31 2022-12-31

Borgensförbindelser till förmån för koncernföretag

Inga

Inga

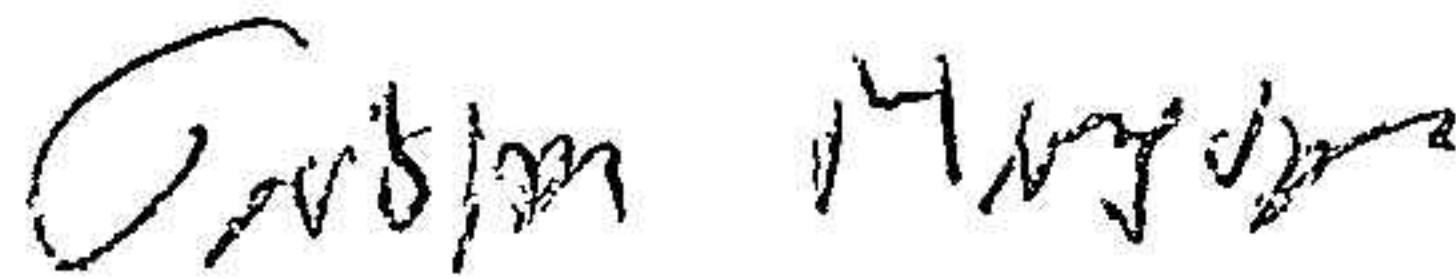
Årsredovisningen undertecknades i Norrköping av samtliga den 14 mars 2024



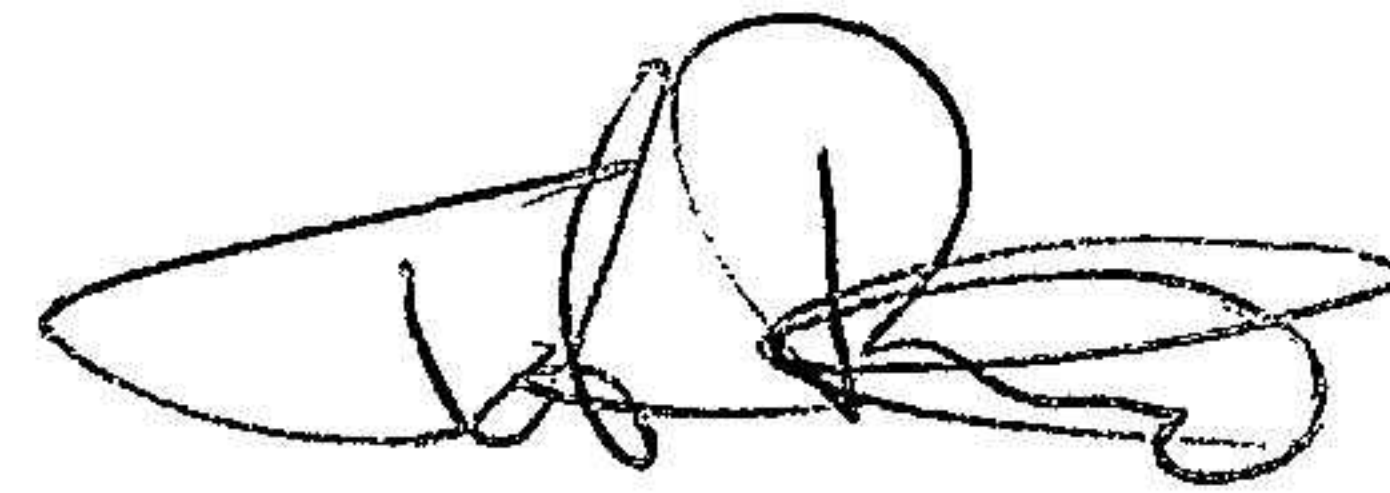
Margareta Ryderstedt
Ordförande



Björn Persson



Torbjörn Månsson



Tobias Brååt

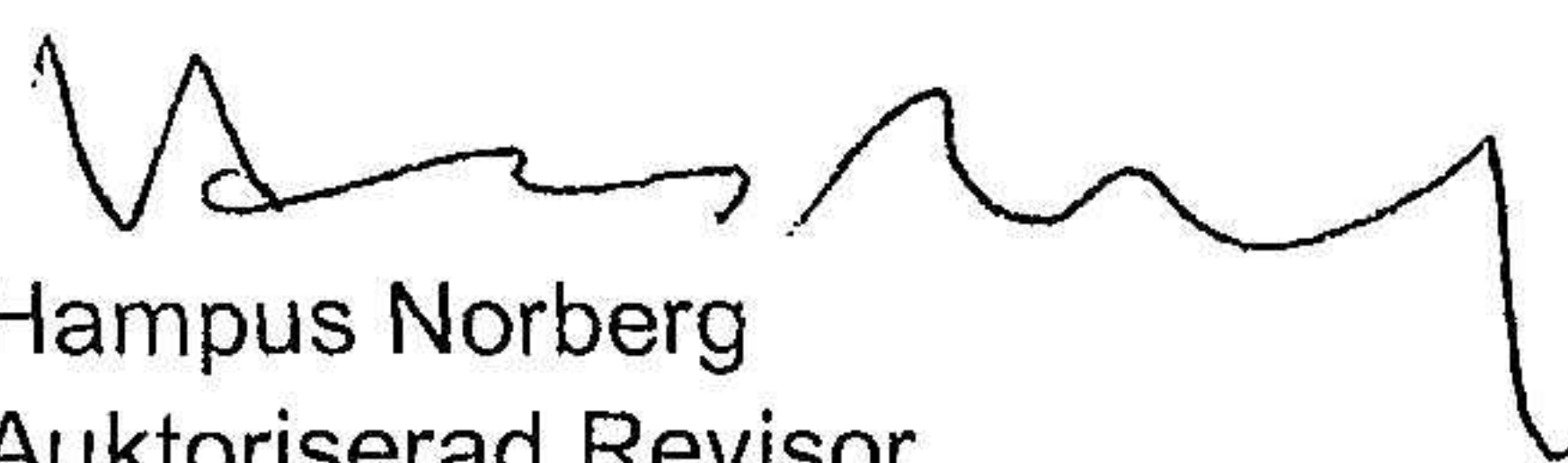


Fredrik Persson



Ingela Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 14 mars 2024



Hampus Norberg
Auktoriserad Revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Alltransport i Östergötland Fastighets AB
Org.nr 556212-6812

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Alltransport i Östergötland Fastighets AB för räkenskapsåret 2023.

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

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-03-16 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisions sed 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 Alltransport i Östergötland Fastighets 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 ledamöter 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 Alltransport i Östergötland Fastighets 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 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:

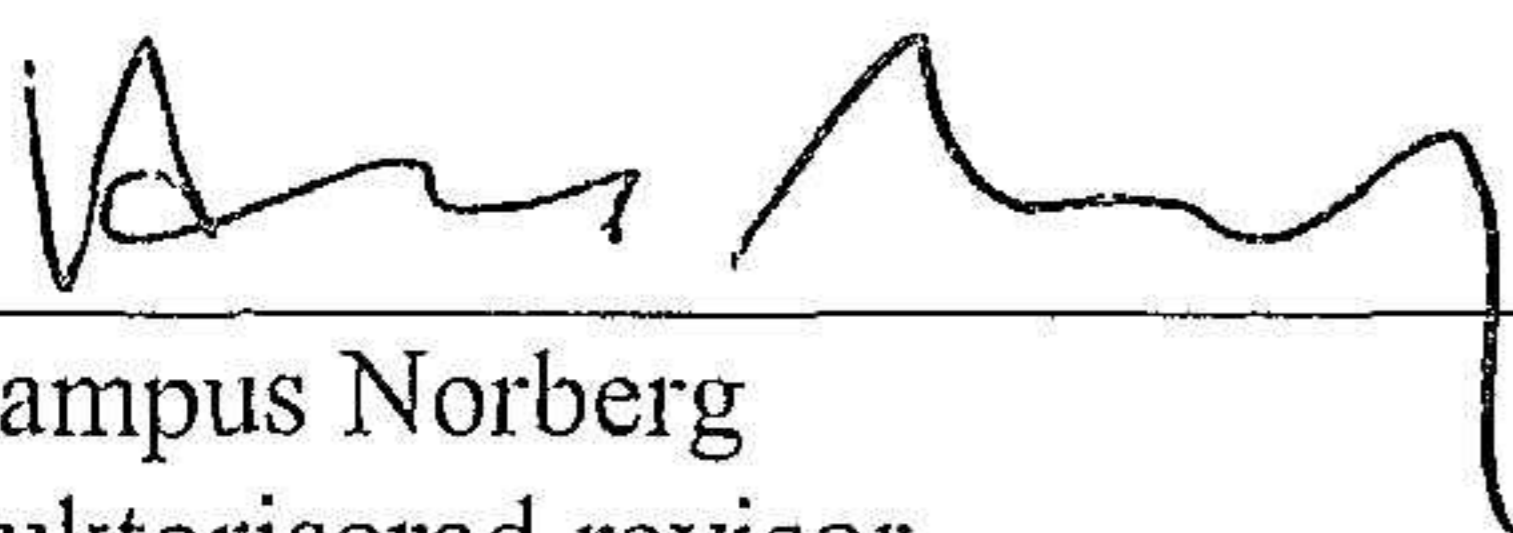
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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.

Norrköping den 14 mars 2024



Hampus Norberg
Auktoriserad revisor