

# Årsredovisning

för

## Stenhus Industrifastigheter i Söderhamn AB

556201-1873

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-13.

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:

Daniel Hammarsten, Styrelseledamot

2024-06-14

Styrelsen för Stenhus Industrifastigheter i Söderhamn AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

### Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning

Företaget har sitt säte i Söderhamn.

### Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterföretag till Sten Hus i Söderhamn AB, org nr 556336-9510.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	162	160	157	151	92
Resultat efter finansiella poster	-89	23	19	39	-49
Balansomslutning	1 611	1 678	1 716	1 543	1 534
Soliditet (%)	47,3	50,6	48,4	47,2	43,7

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	731 333	18 336	849 669
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		18 336	-18 336	0
Årets resultat			-86 930	-86 930
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>749 669</b>	<b>-86 930</b>	<b>762 739</b>

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	749 669
årets förlust	-86 930
	<b>662 739</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	662 739
	<b>662 739</b>

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

## Resultaträkning

Not

2023-01-01  
-2023-12-31

2022-01-01  
-2022-12-31

### Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

161 816

160 349

Övriga rörelseintäkter

0

60

**161 816**

**160 409**

### Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-173 105

-84 804

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

-18 261

-13 260

**-191 366**

**-98 064**

### Rörelseresultat

**-29 550**

**62 345**

### Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

225

12

Räntekostnader och liknande resultatposter

-59 684

-39 270

**-59 459**

**-39 258**

### Resultat efter finansiella poster

**-89 009**

**23 087**

### Resultat före skatt

**-89 009**

**23 087**

Skatt på årets resultat

2 079

-4 751

### Årets resultat

**-86 930**

**18 336**

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	311 589	324 849
Inventarier, verktyg och installationer	3	48 370	0
		<b>359 959</b>	<b>324 849</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>359 959</b>	<b>324 849</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		9 146	16 856
Fordringar hos koncernföretag		1 215 360	1 296 018
Övriga fordringar		17 063	13 787
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 946	1 946
		<b>1 243 515</b>	<b>1 328 607</b>
<i>Kassa och bank</i>		7 993	24 425
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 251 508</b>	<b>1 353 032</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 611 467</b>	<b>1 677 881</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		749 669	731 333
Årets resultat		-86 930	18 336
		<b>662 739</b>	<b>749 669</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>762 739</b>	<b>849 669</b>
<b>Avsättningar</b>			
Uppskjuten skatteskuld	4	49 010	51 089
<b>Summa avsättningar</b>		<b>49 010</b>	<b>51 089</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	5, 6	717 403	696 240
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>717 403</b>	<b>696 240</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	6	50 004	50 004
Leverantörsskulder		7 261	2 804
Övriga skulder		1 565	4 590
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		23 485	23 485
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>82 315</b>	<b>80 883</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 611 467</b>	<b>1 677 881</b>

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Hysesintäkter redovisas i den period hyran avses.

#### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Stommar	200 år
Fasader	100 år
Tak, installationer	50 år
Inre ytskikt	25 år

#### Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträngörs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

#### Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

#### Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

#### Inkomstskatter

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

### ***Aktuell skatt***

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån 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 metod 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 nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

### **Koncernbidrag**

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

### **Nyckeltalsdefinitioner**

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

## Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	657 229	657 229
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>657 229</b>	<b>657 229</b>
Ingående avskrivningar	-452 056	-442 444
Årets avskrivningar	-9 612	-9 612
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-461 668</b>	<b>-452 056</b>
Ingående uppskrivningar	119 677	123 325
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-3 648	-3 648
<b>Utgående ackumulerade uppskrivningar</b>	<b>116 029</b>	<b>119 677</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>311 590</b>	<b>324 850</b>

## Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	53 370	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>53 370</b>	<b>0</b>
Årets avskrivningar	-5 001	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-5 001</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>48 369</b>	<b>0</b>

## Not 4 Avsättningar

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Pensioner och liknande förpliktelser</b>		
Belopp vid årets ingång	51 089	51 850
Under året återförda belopp	-2 079	-761
	<b>49 010</b>	<b>51 089</b>

## Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	517 387	496 224
	<b>517 387</b>	<b>496 224</b>

**Not 6 Skulder som avser flera poster**

Företagets banklån om 767 407 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
<b>Långfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	717 403	696 240
	<b>717 403</b>	<b>696 240</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Övriga skulder till kreditinstitut	50 004	50 004
	<b>50 004</b>	<b>50 004</b>

**Not 7 Ställda säkerheter**

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 050 000	1 050 000
	<b>1 050 000</b>	<b>1 050 000</b>

Söderhamn 2024-06-13

*Daniel Hammarsten*  
Daniel Hammarsten  
Ordförande

*Johan Hammarsten*  
Johan Hammarsten