

Årsredovisning

för

SERNEKE Industrifastigheter AB

556887-7897

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i SERNEKE Industrifastigheter AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-03-24. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2023-03-24



Patrik Lindström

Årsredovisning

för

SERNEKE Industrifastigheter AB

556887-7897

Räkenskapsåret

2022

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Styrelsen för SERNEKE Industrifastigheter 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

Information om verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter.

Omvärldsfaktorer såsom brist på komponenter, höga råvarupriser, energikris, problem med transporter, krig, covid-19 och den ekonomiska oron i världen påverkar företagets verksamhet.

På grund av osäkerheten kring tidsaspekter, framtida politiska beslut och människors & företags beteenden går det i dagsläget inte att kvantifiera dessa omvärldsfaktorer totala påverkan på verksamheten. Den bästa bedömning som kan göras nu är att de framtida effekterna på företaget är begränsade.

Företaget har sitt säte i Alingsås.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

SERNEKE Industrifastigheter AB har ändrat sina redovisningsprinciper och följer nu K3-regelverket.

Ägarförhållanden

Företaget är dotterbolag till SERNEKE Fastighet AB (556982-4914), vilket i sin tur ägs till 100 % av SERNEKE Group AB (publ) (556669-4153).

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 253	1 014	923	1 100
Resultat efter finansiella poster	-84	-418	301	-367
Soliditet (%)	4	3	7	4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	663 470	-418 215	295 255
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-418 215	418 215	0
Erhållna aktieägartillskott		200 000		200 000
Årets resultat			-83 990	-83 990
Belopp vid årets utgång	50 000	445 255	-83 990	411 265

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	445 255
årets förlust	-83 990
	361 265
disponeras så att	
i ny räkning överföres	361 265
	361 265

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

2023052506372

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 252 605	1 014 026
Övriga rörelseintäkter		0	420
		1 252 605	1 014 446
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		0	-36 155
Övriga externa kostnader		-925 024	-1 027 794
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-268 873	-264 594
Övriga rörelsekostnader		0	-1 125
		-1 193 897	-1 329 668
Rörelseresultat	2	58 708	-315 222
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		348	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-143 046	-102 993
		-142 698	-102 993
Resultat efter finansiella poster		-83 990	-418 215
Resultat före skatt		-83 990	-418 215
Årets resultat		-83 990	-418 215

2025052506373

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	7 978 244	7 827 700
Inventarier, verktyg och installationer	4	1 198 144	1 225 704
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	206 169	179 030
		9 382 557	9 232 434

Summa anläggningstillgångar

9 382 557

9 232 434

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		27 621	24 688
Fordringar hos koncernföretag		16 817	1 429
Aktuella skattefordringar		31 130	0
Övriga fordringar		2 889	61 115
		78 457	87 232

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

160 052

482 710

238 509

569 942

SUMMA TILLGÅNGAR

9 621 066

9 802 376

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

445 255

663 470

Årets resultat

-83 990

-418 215

361 265

245 255

Summa eget kapital

411 265

295 255

Långfristiga skulder

6, 7

Skulder till kreditinstitut

5 880 000

6 160 000

Summa långfristiga skulder

5 880 000

6 160 000

Kortfristiga skulder

7

Skulder till kreditinstitut

280 000

280 000

Leverantörsskulder

71 058

233 540

Skulder till koncernföretag

2 817 537

2 455 852

Aktuella skatteskulder

0

1 222

Övriga skulder

58 434

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

102 772

376 507

Summa kortfristiga skulder

3 329 801

3 347 121

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

9 621 066

9 802 376

2023052506375

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Övergången har gjorts enligt föreskrifterna i K3. För att möjliggöra meningsfull jämförelse med föregående år har samtliga poster i resultaträkningen, balansräkningen, kassaflödesanalys samt noter räknats om för jämförelseåret.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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 avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	25 -50 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	10 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, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

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.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

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

Not 2 Personal

Företaget har inte haft några anställda under året och några löner har inte betalats ut.

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 961 289	8 925 789
Inköp	133 631	35 500
Omklassificeringar	179 030	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 273 950	8 961 289
Ingående avskrivningar	-1 133 589	-974 432
Årets avskrivningar	-162 117	-159 157
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 295 706	-1 133 589
Utgående redovisat värde	7 978 244	7 827 700

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 060 772	2 060 772
Inköp	79 196	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 139 968	2 060 772
Ingående avskrivningar	-835 068	-729 632
Årets avskrivningar	-106 756	-105 436
Utgående ackumulerade avskrivningar	-941 824	-835 068
Utgående redovisat värde	1 198 144	1 225 704

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående nedlagda utgifter	179 030	0
Under året nedlagda utgifter	206 169	179 030
Under året genomförda omfördelningar	-179 030	0
Utgående nedlagda utgifter	206 169	179 030
Utgående redovisat värde	206 169	179 030

Not 6 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	4 760 000	5 040 000
	4 760 000	5 040 000

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 6 160 000 kronor (6 440 000 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	5 880 000	6 160 000
	5 880 000	6 160 000
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	280 000	280 000
	280 000	280 000

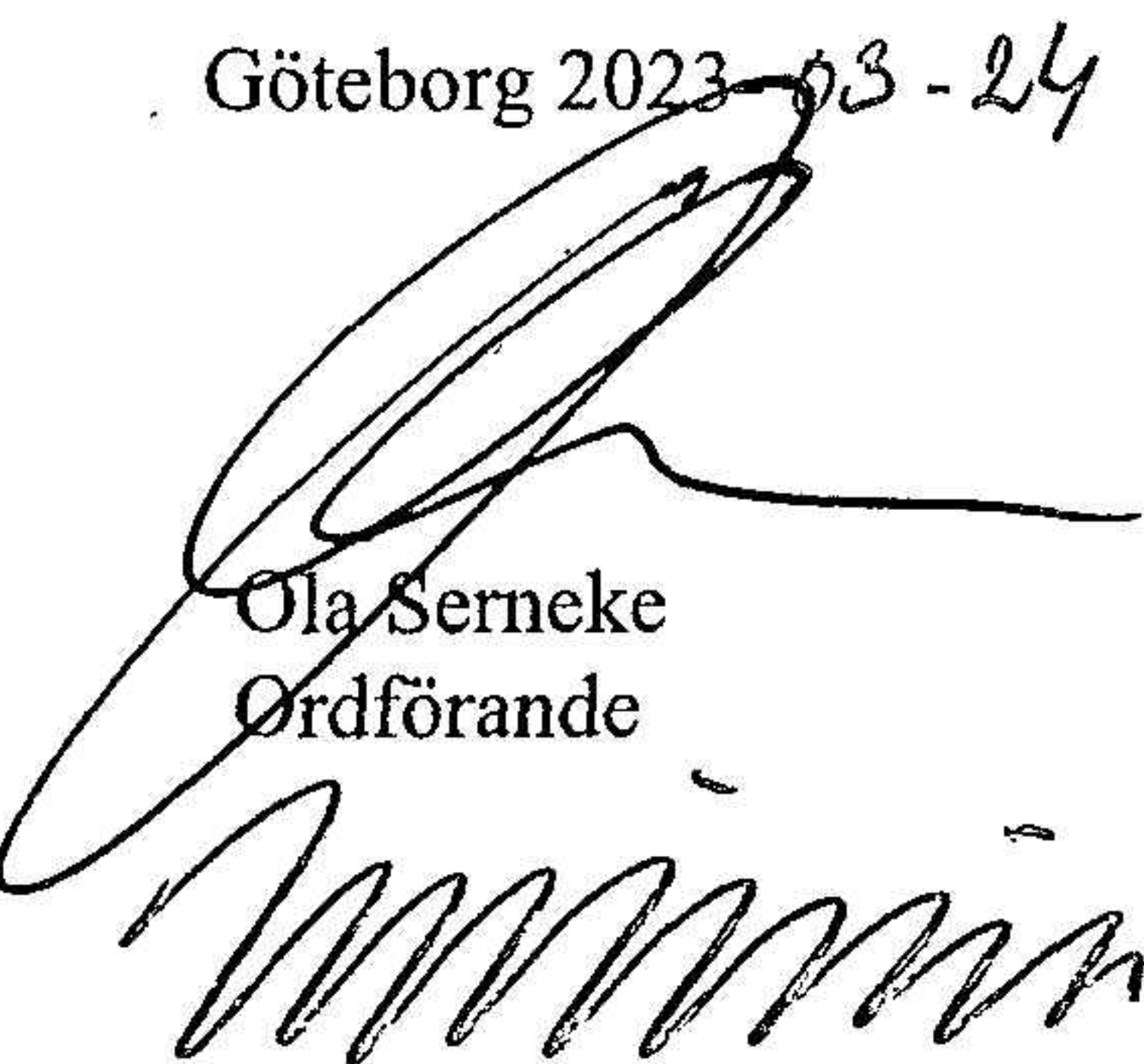
Not 8 Ställda säkerheter


	2022-12-31	2021-12-31
Säkerheter ställda för egna skulder		
Fastighetsinteckningar	7 900 000	7 900 000
	7 900 000	7 900 000

Not 9 Uppgifter om moderföretag

Företaget är dotterbolag till SERNEKE Fastighet AB (556982-4914), vilket i sin tur ägs till 100% av SERNEKE Group AB (publ) (556669-4153) som har sitt säte i Göteborg. SERNEKE Group AB (publ) upprättar koncernredovisning.

Göteborg 2023-03-24


Ola Serneke
Ordförande


Patrik Lindström


Michael Berglin