

# Årsredovisning

för

## Stenberg Collskog Produktion AB

556825-9468

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-05-17.

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:

Lina Stenberg, Styrelseledamot  
2024-05-20

Styrelsen för Stenberg Collskog Produktion 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

### Verksamheten

#### *Allmänt om verksamheten*

Bolaget bedriver produktion inom film, stillbild, TV, musik och konstutställningar samt konsultation i anslutning därtill.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

#### *Väsentliga händelser under räkenskapsåret*

Omsättningen har minskat pga att den ena ägaren inte arbetat full tid under året.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Nettoomsättning	1 348	3 325	1 173	7 430
Resultat efter finansiella poster	-1 957	-429	822	299
Soliditet (%)	58	60	80	80

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	2 613 196	-33 745	<b>2 629 451</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-33 745	33 745	<b>0</b>
Årets resultat			-1 893 466	<b>-1 893 466</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>2 579 451</b>	<b>-1 893 466</b>	<b>735 985</b>

### **Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 579 452
årets förlust	-1 893 466
	<b>685 986</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	685 986
	<b>685 986</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2023-01-01	2022-01-01
	1	-2023-12-31	-2022-12-31
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		1 348 206	3 325 010
Övriga rörelseintäkter		574 000	-212 402
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>1 922 206</b>	<b>3 112 608</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Produktionskostnader		-766 937	-1 113 740
Övriga externa kostnader		-867 857	-922 035
Personalkostnader	2	-486 895	-868 921
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-6 320	-6 320
Övriga rörelsekostnader		-2 572	-471
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-2 130 581</b>	<b>-2 911 487</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-208 375</b>	<b>201 121</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		103 629	250
Ränteintäkter		3 807	338
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 853 713	-630 561
Räntekostnader		-2 814	-240
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-1 749 091</b>	<b>-630 213</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-1 957 466</b>	<b>-429 092</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>	3		
Förändring av periodiseringsfonder		64 000	576 173
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>64 000</b>	<b>576 173</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-1 893 466</b>	<b>147 081</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		0	-180 826
<b>Årets resultat</b>		<b>-1 893 466</b>	<b>-33 745</b>

## Balansräkning

Not  
1

2023-12-31

2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

4

18 948

25 268

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**18 948**

**25 268**

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andra långfristiga värdepappersinnehav

708 092

2 540 990

Andra långfristiga fordringar

134 000

134 000

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

**842 092**

**2 674 990**

**Summa anläggningstillgångar**

**861 040**

**2 700 258**

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

0

500 000

Övriga fordringar

234 051

200 738

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

180 658

322 487

**Summa kortfristiga fordringar**

**414 709**

**1 023 225**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

962 935

1 686 006

**Summa kassa och bank**

**962 935**

**1 686 006**

**Summa omsättningstillgångar**

**1 377 644**

**2 709 231**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**2 238 685**

**5 409 489**

## Balansräkning

Not  
1

2023-12-31

2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

**Summa bundet eget kapital**

**50 000**

**50 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

2 579 452

2 613 197

Årets resultat

-1 893 466

-33 745

**Summa fritt eget kapital**

**685 986**

**2 579 452**

**Summa eget kapital**

**735 986**

**2 629 452**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

710 000

774 000

**Summa obeskattade reserver**

**710 000**

**774 000**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

150 265

376 335

Skatteskulder

0

327 649

Övriga skulder

642 434

862 133

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

0

439 920

**Summa kortfristiga skulder**

**792 699**

**2 006 037**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**2 238 685**

**5 409 489**

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

#### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 20%

### Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

### Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Återföring från periodiseringsfond	64 000	576 173
	<b>64 000</b>	<b>576 173</b>

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	57 588	26 000
Inköp		31 588
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>57 588</b>	<b>57 588</b>
Ingående avskrivningar	-32 320	-26 000
Årets avskrivningar	-6 320	-6 320
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-38 640</b>	<b>-32 320</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>18 948</b>	<b>25 268</b>

Stockholm 2024-05-16

*Lina Stenberg*  
Lina Stenberg

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-16

*Patricie Weis*  
Patricie Weis  
Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Stenberg Collskog Produktion AB, org.nr 556825-9468

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stenberg Collskog Produktion AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stenberg Collskog Produktion ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Stenberg Collskog Produktion 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 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 revisionssed 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 Stenberg Collskog Produktion AB för år 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Stenberg Collskog Produktion AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 revisionsred 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.

Solna  
2024-05-16

*Patricie Weis*  
Patricie Weis  
Auktoriserad revisor