

Årsredovisning
för
Skallsjö Fastighets AB
556723-7762

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27. 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:

John Björkman, Styrelseledamot
2023-07-03

Styrelsen och verkställande direktören för Skallsjö Fastighets 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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Skallsjö 3:8 i Lerums kommun.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Strömshaga AB.

Företaget har sitt säte i Lerum.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	4 179	3 963	3 777	3 178
Resultat efter finansiella poster	1 040	1 342	1 168	848
Soliditet (%)	33	32	30	27

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	6 909 202	94 686	7 103 888
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		94 686	-94 686	0
Årets resultat			47 188	47 188
Belopp vid årets utgång	100 000	7 003 888	47 188	7 151 076

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 003 888
årets vinst	47 188
	7 051 076
disponeras så att i ny räkning överföres	7 051 076
	7 051 076

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

Resultaträkning

	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 179 004	4 008 462
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 179 004	4 008 462
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-2 072 282	-1 623 924
Övriga externa kostnader		-66 901	-77 701
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-733 709	-733 709
Summa rörelsekostnader		-2 872 892	-2 435 334
Rörelseresultat		1 306 112	1 573 128
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		182	60
Räntekostnader och liknande resultatposter		-266 347	-230 733
Summa finansiella poster		-266 165	-230 673
Resultat efter finansiella poster		1 039 947	1 342 455
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-950 000	-1 200 000
Summa bokslutsdispositioner		-950 000	-1 200 000
Resultat före skatt		89 947	142 455
Skatter			
Skatt på årets resultat		-42 759	-47 769
Årets resultat		47 188	94 686

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	2	17 777 965	18 506 291
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	8 036	13 419
Summa materiella anläggningstillgångar		17 786 001	18 519 710

Summa anläggningstillgångar

17 786 001

18 519 710

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		283 817	242 619
Övriga fordringar		20 020	13 901
Summa kortfristiga fordringar		303 837	256 520

Kassa och bank

Kassa och bank		3 532 191	3 215 497
Summa kassa och bank		3 532 191	3 215 497
Summa omsättningstillgångar		3 836 028	3 472 017

SUMMA TILLGÅNGAR

21 622 029

21 991 727

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		7 003 888	6 909 201
Årets resultat		47 188	94 686
Summa fritt eget kapital		7 051 076	7 003 887
Summa eget kapital		7 151 076	7 103 887
Långfristiga skulder			
	4, 5		
Övriga skulder till kreditinstitut		9 600 000	10 978 000
Summa långfristiga skulder		9 600 000	10 978 000
Kortfristiga skulder			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		100 000	315 000
Leverantörsskulder		332 563	144 693
Skulder till koncernföretag		3 877 008	2 927 008
Skatteskulder		24 276	19 985
Övriga skulder		82 709	116 189
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		454 397	386 965
Summa kortfristiga skulder		4 870 953	3 909 840
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 622 029	21 991 727

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader

50 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	18 100 000	18 100 000
	18 100 000	18 100 000

Not 2 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	44 325 889	44 325 889
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	44 325 889	44 325 889
Ingående avskrivningar	-9 316 598	-8 588 272
Årets avskrivningar	-728 326	-728 326
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 044 924	-9 316 598
Ingående nedskrivningar	-16 503 000	-16 503 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-16 503 000	-16 503 000
Utgående redovisat värde	17 777 965	18 506 291

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	26 913	26 913
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	26 913	26 913
Ingående avskrivningar	-13 494	-8 111
Årets avskrivningar	-5 383	-5 383
Utgående ackumulerade avskrivningar	-18 877	-13 494
Utgående redovisat värde	8 036	13 419

Not 4 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller senare än 5 år	9 200 000	9 718 000
	9 200 000	9 718 000

Not 5 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 9 700 000 (11 293 000) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	9 600 000	10 978 000
	9 600 000	10 978 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	100 000	315 000
	100 000	315 000

Lerum 2023-06-27

Karl-Johan Björkman
Karl-Johan Björkman
Ordförande

Kerstin Björkman
Kerstin Björkman

Linnéa Björkman
Linnéa Björkman

Algoth Björkman
Algoth Björkman

John Björkman
John Björkman
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-27

Joakim Lindholm
Joakim Lindholm
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Skallsjö Fastighets AB
Org.nr 556723-7762

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Skallsjö Fastighets AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skallsjö Fastighets ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Skallsjö 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.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Skallsjö Fastighets AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Skallsjö 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.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionssed 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, viktiga 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.

Alingsås 2023-06-27

Joakim Lindholm

Joakim Lindholm
Auktoriserad revisor

Skallsjö Fastighets AB, Org.nr 556723-7762