

Årsredovisning
för
Stenerhag Produktion AB
556273-5042

Räkenskapsåret
2022-05-01 - 2023-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-31.
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:

Ulf Stenerhag, Styrelseledamot
2023-10-31

Styrelsen för Stenerhag Produktion AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

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 ska bedriva musikkonstnärlig verksamhet, produktion och utbildning inom information och media samt handel med aktier.

Företaget har sitt säte i Värmdö.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	1 732	1 249	1 289	521
Resultat efter finansiella poster	13 716	-640	-1 152	43 043
Soliditet (%)	85,4	81,6	83,5	99,6

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	38 892 329	-639 871	38 372 458
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-2 750 000		-2 750 000
Balanseras i ny räkning			-639 871	639 871	0
Extra utdelningar			-600 000		-600 000
Årets resultat				13 715 759	13 715 759
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	34 902 458	13 715 759	48 738 217

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	34 902 458
årets vinst	13 715 759
	48 618 217

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	1 700 000
i ny räkning överföres	46 918 217
	48 618 217

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

Resultaträkning

	Not	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 732 377	1 249 275
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 732 377	1 249 275
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		0	-15 988
Övriga externa kostnader		-1 920 345	-752 506
Personalkostnader	2	-1 537 896	-1 519 645
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-126 961	-124 516
Övriga rörelsekostnader		0	-962
Summa rörelsekostnader		-3 585 202	-2 413 617
Rörelseresultat		-1 852 825	-1 164 342
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		14 520 000	2 310 000
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		1 882 197	1 701 702
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 396	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-510 360	-3 112 473
Räntekostnader och liknande resultatposter		-324 649	-374 758
Summa finansiella poster		15 568 584	524 471
Resultat efter finansiella poster		13 715 759	-639 871
Resultat före skatt		13 715 759	-639 871
Årets resultat		13 715 759	-639 871

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	157 101	284 062
Summa materiella anläggningstillgångar		157 101	284 062
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	310 833	343 833
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	28 537	51 037
Fordringar hos intresseföretag		2 366 792	1 379 855
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	41 492 025	34 944 885
Andra långfristiga fordringar	7	8 447 172	8 989 008
Summa finansiella anläggningstillgångar		52 645 359	45 708 618
Summa anläggningstillgångar		52 802 460	45 992 680
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		5 000	130 000
Fordringar hos koncernföretag		0	225 000
Fordringar hos intresseföretag		0	25 000
Övriga fordringar		628 377	39 501
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		451 162	337 742
Summa kortfristiga fordringar		1 084 539	757 243
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 397 530	515 232
Summa kassa och bank		3 397 530	515 232
Summa omsättningstillgångar		4 482 069	1 272 475
SUMMA TILLGÅNGAR		57 284 529	47 265 155

Balansräkning	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
	8		
Balanserat resultat		34 902 458	38 892 329
Årets resultat		13 715 759	-639 871
Summa fritt eget kapital		48 618 217	38 252 458
Summa eget kapital		48 738 217	38 372 458
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	9	6 914 826	7 244 285
Summa långfristiga skulder		6 914 826	7 244 285
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		78 491	132 261
Skulder till koncernföretag		25 000	61 000
Övriga skulder		1 196 375	1 243 062
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		331 620	212 089
Summa kortfristiga skulder		1 631 486	1 648 412
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		57 284 529	47 265 155

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.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 20%/ 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 2 Medelantalet anställda

	2022-05-01 -2023-04-30	2021-05-01 -2022-04-30
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	671 841	602 604
Inköp	0	69 237
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	671 841	671 841
Ingående avskrivningar	-387 779	-263 263
Årets avskrivningar	-126 961	-124 516
Utgående ackumulerade avskrivningar	-514 740	-387 779
Utgående redovisat värde	157 101	284 062

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	343 833	307 833
Inköp		0
Försäljningar	-33 000	
AK-tillskott		36 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	310 833	343 833
Utgående redovisat värde	310 833	343 833

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	51 037	51 037
Försäljningar	-22 500	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 537	51 037
Utgående redovisat värde	28 537	51 037

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	41 039 500	40 752 000
Inköp	8 697 500	11 527 500
Försäljningar	-1 640 000	-11 240 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	48 097 000	41 039 500
Ingående nedskrivningar	-6 094 615	-2 982 142
Årets nedskrivningar	-510 360	-3 112 473
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-6 604 975	-6 094 615
Utgående redovisat värde	41 492 025	34 944 885

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	8 989 008	9 136 980
Tillkommande fordringar	50 000	511 000
Avgående fordringar	-591 836	-658 972
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 447 172	8 989 008
Utgående redovisat värde	8 447 172	8 989 008

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

De i förvaltningsberättelsen föreslagna medel för disposition avser förhållandet på balansdagen. Av dessa medel beslutades vid en extrastämma per 11/9 2023 om utdelning på 800 000kr.

Not 9 Checkräkningskredit

	2023-04-30	2022-04-30
Beviljad kredit Garantum Fondkommission	8 000 000	8 000 000
Utnyttjad kredit uppgår till	6 874 271	7 394 102

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Värmdö 2023-10-31

Ulf Stenerhag
Ulf Stenerhag

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-31

Ricardo Olivares
Ricardo Olivares
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stenerhag Produktion AB

Org.nr 556273-5042

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stenerhag Produktion AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stenerhag Produktion ABs finansiella ställning per den 2023-04-30 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Stenerhag Produktion 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 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 revisionsred 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 Stenerhag Produktion AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Stenerhag 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 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 förtlöpa 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 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, 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-10-31

Ricardo Olivares

Ricardo Olivares
Auktoriserad revisor