

Årsredovisning

för

Kilen Rosersberg 11:107 AB

559179-5892

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kilen Rosersberg 11:107 AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Strängnäs 2023-05-29


Jan Persson

Årsredovisning

för

Kilen Rosersberg 11:107 AB

559179-5892

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen för Kilen Rosersberg 11:107 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter.

Företaget har sitt säte i Strängnäs.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har sålt mark med en realisationsförlust på 59 987 tkr och har erhållit ett aktieägartillskott för att täcka kapitalbehovet i eget kapital.

Ägarförhållanden

Företaget är helägt dotterbolag till Kilen 78 Strängnäs AB, 559028-7297, med säte i Strängnäs.

Moderföretaget på högsta koncernnivå är Jan Persson Holding AB, 556795-4697, med säte i Strängnäs.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 932	5 803	5 431	5 716
Resultat efter finansiella poster	-58 606	2 183	2 482	2 900
Soliditet (%)	1,6	3,3	6,7	16,2

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	458 802	2 186 362	2 745 164
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-2 200 000		-2 200 000
Balanseras i ny räkning		2 186 362	-2 186 362	0
Erhållna aktieägartillskott		56 500 000		56 500 000
Årets resultat			-56 562 108	-56 562 108
Belopp vid årets utgång	100 000	56 945 164	-56 562 108	483 056

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	56 945 165
årets förlust	-56 562 108
	383 057
disponeras så att i ny räkning överföres	383 057
	383 057

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

A

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning	1	5 932 028 5 932 028	5 803 003 5 803 003
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-842 682	-443 184
Övriga externa kostnader		-60 158 597	-144 052
Personalkostnader	2	0	0
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 378 679	-1 374 801
		-62 379 958	-1 962 037
Rörelseresultat		-56 447 930	3 840 966
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	25 277	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-2 183 013	-1 657 533
		-2 157 736	-1 657 533
Resultat efter finansiella poster		-58 605 666	2 183 433
Bokslutsdispositioner		2 960 000	560 000
Resultat före skatt		-55 645 666	2 743 433
Skatt på årets resultat		-916 442	-557 071
Årets resultat		-56 562 108	2 186 362

20230705:2023070401133

As

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

5

49 023 996

136 162 036

Inventarier, verktyg och installationer

6

0

273 952

49 023 996

136 435 988

Summa anläggningstillgångar

49 023 996

136 435 988

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

62 306 301

0

Aktuella skattefordringar

0

540 906

Övriga fordringar

648 706

991 779

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

18 403

17 488

62 973 410

1 550 173

Kassa och bank

3 133 012

0

Summa omsättningstillgångar

66 106 422

1 550 173

SUMMA TILLGÅNGAR

115 130 418

137 986 161

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

56 945 165

458 802

Årets resultat

-56 562 108

2 186 362

383 057

2 645 164

Summa eget kapital

483 057

2 745 164

Obeskattade reserver

1 660 000

2 220 000

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

2 882 540

2 629 529

Summa avsättningar

2 882 540

2 629 529

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

22 639

29 170

Skulder till koncernföretag

107 953 940

128 616 677

Aktuella skatteskulder

147 299

0

Övriga skulder

345 838

250 613

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 635 105

1 495 008

Summa kortfristiga skulder

110 104 821

130 391 468

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

115 130 418

137 986 161

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

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.

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrningen avser.

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:

Byggnader - Stomme	1%
Byggnad - Stomkomplettering	2%
Byggnad - Yttertak	2,5%
Byggnad - Lasthust, portar, fönster	4%
Byggnad - El	2,5%
Byggnad - VVS, kyka, styr	4%
Byggnad - Sprinkler	4%
Byggnad - Inte ytskikt	6,67%
Inventarier	20%

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, utranteras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

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.

ank=20230703;2023070401136

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021
Ränteintäkter från koncernföretag	-24 488	0
Övriga ränteintäkter	-789	0
	-25 277	0

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntekostnader till koncernföretag	2 183 013	1 254 191
Övriga räntekostnader	0	403 342
	2 183 013	1 657 533

Not 5 Byggnader och mark

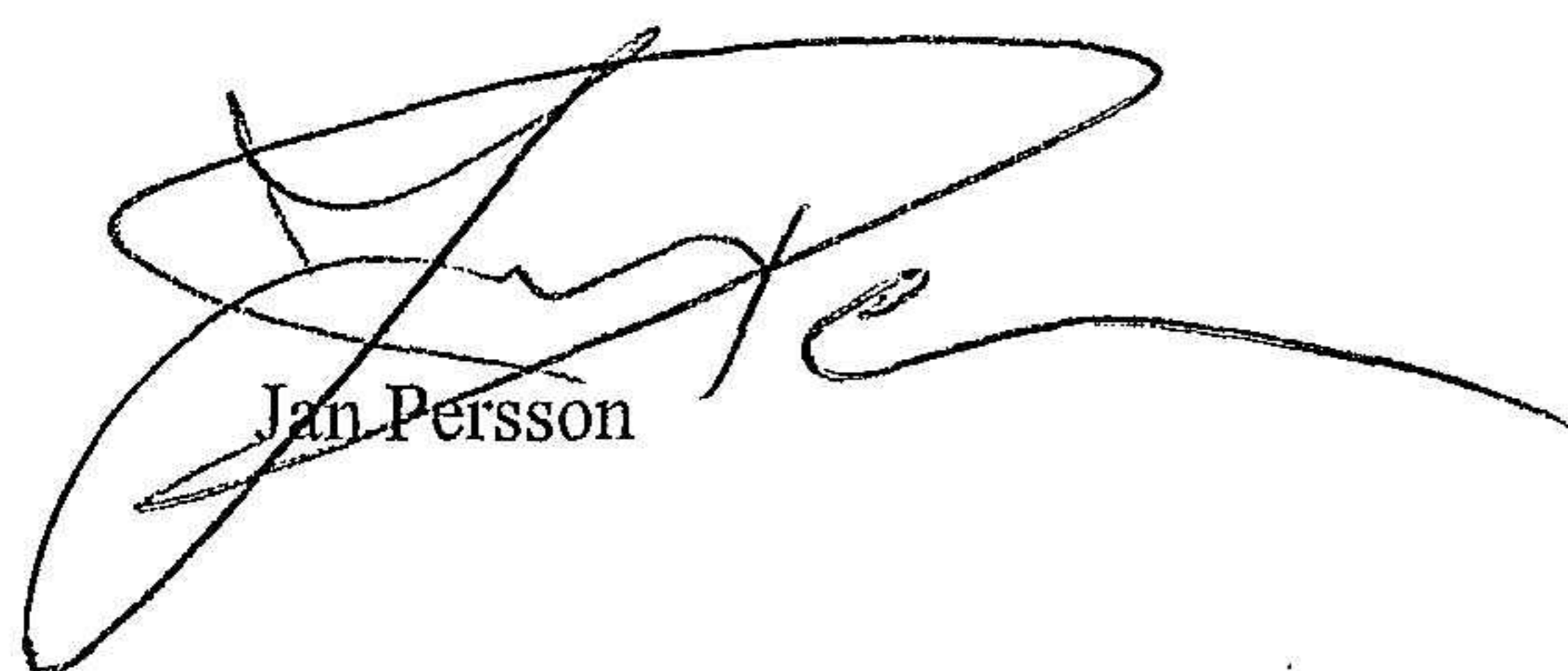
	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	149 555 966	149 522 791
Inköp		33 175
Försäljningar/utrangeringar	-85 824 739	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	63 731 227	149 555 966
Ingående avskrivningar	-13 393 930	-12 080 628
Årets avskrivningar	-1 313 302	-1 313 302
Utgående ackumulerade avskrivningar	-14 707 232	-13 393 930
Utgående redovisat värde	49 023 995	136 162 036

ank=20230703;2023070401137

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer


	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	585 452	250 000
Inköp	83 863	335 452
Försäljningar/utrangeringar	-419 315	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	250 000	585 452
Ingående avskrivningar	-311 500	-250 000
Försäljningar/utrangeringar	126 877	
Årets avskrivningar	-65 377	-61 500
Utgående ackumulerade avskrivningar	-250 000	-311 500
Utgående redovisat värde	0	273 952

Strängnäs 2023- 05 - 29



Jan Persson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023- 05 - 29



Andreas Mathiasen
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kilen Rosersberg 11:107 AB

Org.nr. 559179 - 5892

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kilen Rosersberg 11:107 AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kilen Rosersberg 11:107 ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kilen Rosersberg 11:107 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

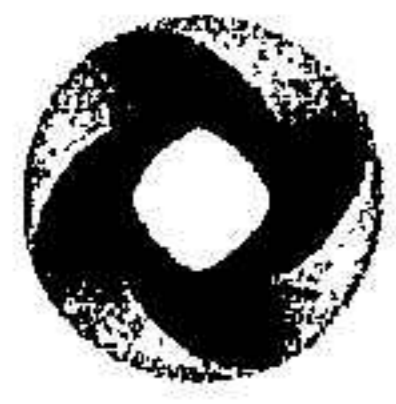
Revisorns ansvar

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 revisions sed 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 Kilen Rosersberg 11:107 AB för år 2022 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 Kilen Rosersberg 11:107 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 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.

Eskilstuna 2023-05-29,

Andreas Mathiasen
Auktoriserad revisor

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 försumelse 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.