

Årsredovisning

för

Cartagena AB

559184-5531

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-15.

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:

Mats Pålsson, Styrelseledamot

2024-04-17

Styrelsen och verkställande direktören för Cartagena 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

Cartagena AB bildades 2018-12-10 och är ett helägt dotterbolag till Transportdoktorerna Konsult AB, 556306-4608 med säte i Danderyd. Cartagena AB är moderbolag till de helägda dotterbolagen Fastgheten Hovshaga Centrum AB 556752-5638, Fastigheten Telestad AB 556876-3188, Fastigheten Ottan AB 559058-4172, Fastigheten Skärvet 550924-3779, samtliga dessa dotterbolag bedriver uthyrning av bostäder i Växjö. Dotterbolaget Fastigheten Vändplatsen AB, 559228-8590, bildades i slutet av 2019 vilken ska bygga, äga och förvalta fastigheter i Växjö. Cartagena AB ska direkt eller indirekt äga och förvalta fastigheter.

Företaget har sitt säte i Lund.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 882	5 448	1 378	2 115
Soliditet (%)	10,0	10,7	5,1	3,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	6 869 476	7 201 628	14 121 104
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		7 201 628	-7 201 628	0
Årets resultat			76 959	76 959
Belopp vid årets utgång	50 000	14 071 104	76 959	14 198 063

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	14 071 104
årets vinst	76 959
	14 148 063
disponeras så att i ny räkning överföres	14 148 063
	14 148 063

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-113 193	0
Övriga externa kostnader		-684 848	-720 204
Personalkostnader	2	-2 096 055	-1 724 814
Summa rörelsekostnader		-2 894 096	-2 445 018
Rörelseresultat		-2 894 096	-2 445 018
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	7 187 376
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		11 823	707 207
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-1 624
Summa finansiella poster		11 823	7 892 959
Resultat efter finansiella poster		-2 882 273	5 447 941
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		6 800 000	4 800 000
Lämnade koncernbidrag		-5 000 000	-4 600 000
Förändring av periodiseringsfonder		1 190 000	1 590 000
Summa bokslutsdispositioner		2 990 000	1 790 000
Resultat före skatt		107 727	7 237 941
Skatter			
Skatt på årets resultat		-30 768	-36 313
Årets resultat		76 959	7 201 628

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	48 423 826	48 423 826
Fordringar hos koncernföretag	5	92 016 676	91 816 676
Summa finansiella anläggningstillgångar		140 440 502	140 240 502
Summa anläggningstillgångar		140 440 502	140 240 502
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		1 409 744	695 326
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 340	0
Summa kortfristiga fordringar		1 412 084	695 326
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		499 641	40 050
Summa kassa och bank		499 641	40 050
Summa omsättningstillgångar		1 911 725	735 376
SUMMA TILLGÅNGAR		142 352 227	140 975 878

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		14 071 104	6 869 476
Årets resultat		76 959	7 201 628
Summa fritt eget kapital		14 148 063	14 071 104
Summa eget kapital		14 198 063	14 121 104
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	1 190 000
Summa obeskattade reserver		0	1 190 000
Långfristiga skulder			
	3		
Skulder till koncernföretag		127 844 718	125 444 718
Summa långfristiga skulder		127 844 718	125 444 718
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		95 612	31 092
Övriga skulder		63 191	54 099
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		150 643	134 865
Summa kortfristiga skulder		309 446	220 056
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		142 352 227	140 975 878

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.

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

	2023	2022
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skuld till moderbolaget Transportdoktorerna Konsult AB	52 319 339	53 719 339
Skuld till dotterbolaget Fastigheten Hovshaga Centrum AB	62 000 379	59 900 379
Skuld till dotterbolaget Fastigheten Telestad AB	13 525 000	11 825 000
	127 844 718	125 444 718

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	48 423 826	48 448 450
Försäljningar		-24 624
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	48 423 826	48 423 826
Utgående redovisat värde	48 423 826	48 423 826

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
--	------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	91 816 676	129 110 218
Tillkommande fordringar	12 500 000	68 581 379
Avgående fordringar	-12 300 000	-105 874 921
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	92 016 676	91 816 676
Utgående redovisat värde	92 016 676	91 816 676

Not 6 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsbokslutet/årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult:
Carina Ahlander, Redovisning i Lammhult AB

Lund 2024-04-15

Börje Hed
Börje Hed
Ordförande

Rakel Jöndell
Rakel Jöndell

Josef Pålsson
Josef Pålsson

Mats Pålsson
Mats Pålsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-15

Daniel Sjöman
Daniel Sjöman
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Cartagena AB, org.nr 559184-5531

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Cartagena AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cartagena 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 Cartagena 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 Cartagena 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

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

Lund 2024-04-15

Daniel Sjöman

Daniel Sjöman

Auktoriserad revisor / Medlem i FAR