

ÅRSREDOVISNING

för

Mathesa Doppingen 13 AB

Org.nr. 559142-5458


Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Mathesa Doppingen 13 AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2024-05-20.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

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

Halmstad 2024-05-20



Peter Klippe

ÅRSREDOVISNING

för

Mathesa Doppingen 13 AB

Org.nr. 559142-5458

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Mathesa Doppingen 13 AB

Org.nr. 559142-5458

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Företagets verksamhet är fastighetsförvaltning.

Företagets säte är Halmstad.

Som framgår av not 9 arbetar styrelsen med att etablera en ny finansiell struktur, vilket är av avgörande betydelse för bolagets fortsatta verksamhet.

Flerårsjämförelse*

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	771 136	772 836	773 297	736 507	775 765
Res. efter finansiella poster	105 764	137 064	162 348	357 828	-472 526
Soliditet (%)	57,61	57,49	56,19	3,01	2,99

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Företaget är helägt dotterföretag till Mathesa Bostadsbolaget AB i Halmstad, org.nr 559212-5982.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	6 511 174	113 915	-150 504	-36 589
Uppskrivningsfond	0	-134 863	134 863	0	134 863
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Årets förlust			-150 504	150 504	0
				-135 257	-135 257
Belopp vid årets utgång	100 000	6 376 311	98 274	-135 257	-36 983
			2023-12-31		2022-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:			4 038 250		4 038 250

Resultatdisposition

Förslag till behandling av bolagets förlust

Till årsstämmans förfogande står

balanserad vinst

98 274

årets förlust

-135 257

-36 983

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres

-36 983

-36 983

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Mathesa Doppingen 13 AB

Org.nr. 559142-5458

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		771 136	772 836
Övriga rörelseintäkter		4 947	3 634
		<u>776 083</u>	<u>776 470</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-334 226	-309 190
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-241 026	-241 026
		<u>-575 252</u>	<u>-550 216</u>
Rörelseresultat		200 831	226 254
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 319	-146
Räntekostnader till koncernföretag		-88 750	-89 044
		<u>-95 067</u>	<u>-89 190</u>
Resultat efter finansiella poster		105 764	137 064
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-276 000	-326 592
		<u>-276 000</u>	<u>-326 592</u>
Resultat före skatt		-170 236	-189 528
Skatter		34 979	39 024
Årets resultat		<u>-135 257</u>	<u>-150 504</u>

2024061906513

Mathesa Doppingen 13 AB

Org.nr. 559142-5458

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

Not

2023-12-31

2022-12-31

3

11 146 77511 387 801

11 146 775

11 387 801

Summa anläggningstillgångar

11 146 775

11 387 801

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

1 859

16 259

Övriga fordringar

1

181

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

26 0000

27 860

16 440

Kassa och bank

Kassa och bank

1 15631 175**Summa kassa och bank**

1 156

31 175

Summa omsättningstillgångar

29 016

47 615

SUMMA TILLGÅNGAR**11 175 791****11 435 416**

2024061906314

Mathesa Doppingen 13 AB

Org.nr. 559142-5458

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Uppskrivningsfond

Reservfond

Not

2023-12-31

2022-12-31

100 000

6 371 311

5 000

6 476 311

100 000

6 506 174

5 000

6 611 174

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

98 274

-135 257

-36 983

6 439 328

113 915

-150 504

-36 589

6 574 585

Summa eget kapital**Avsättningar**

Uppskjuten skatteskuld

Summa avsättningar

1 644 952

1 644 952

1 679 931

1 679 931

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

Summa långfristiga skulder

5

2 902 972

2 902 972

3 095 402

3 095 402

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

Aktuell skatteskuld

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

52 432

18 648

95 650

21 809

188 539

29 227

17 868

0

38 403

85 498

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**11 175 791****11 435 416**

2024061906315

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Byggnader	5-50

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt.

Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

NOTER

2024061906317

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Nedan redogörs för de viktigaste antaganden om framtiden, och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar per balansdagen, som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande räkenskapsår.

Den externa värderingen av förvaltningsfastigheten är baserad på framtida betalningsströmmar samt en diskontering av dessa med hänsyn till en riskfri ränta och riskpåslag. Samtliga dessa faktorer utgör således bedömningar av framtiden och är osäkra och kan inte tas som en utfästelse om framtida utfall.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 3 Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	4 317 701	4 317 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 317 701	4 317 700
Ingående avskrivningar	-1 124 073	-1 052 900
Årets avskrivningar	-71 173	-71 173
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 195 245	-1 124 073
Ingående uppskrivningar	8 194 173	8 364 027
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-169 853	-169 853
Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	8 024 320	8 194 174
Utgående redovisat värde	11 146 775	11 387 801
Redovisat värde byggnader	8 182 181	8 423 207
Redovisat värde mark	2 964 594	2 964 594
	11 146 775	11 387 801

Taxeringsvärde

Taxeringsvärdet för bolagets fastigheter:	4 501 000	4 501 000
varav byggnader:	3 443 000	3 443 000

Not 4 Uppskrivningsfond	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	6 506 174	6 641 037
Avskrivning på uppskrivet belopp	-134 863	-134 863
Belopp vid årets utgång	6 371 311	6 506 174

Not 5 Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	2 902 972	3 095 402

Lånet är till sin karaktär ursprungligen långfristigt. Med den osäkerhet som nu finns gällande fortsatt finansiering, se beskrivning i not 9, går det inte att avgöra hur stor del som förfaller efter fem år, mellan två och fem år efter bokslutsdagen, eller om delar av skulden är kortfristig.

Not 6 Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	7 020 000	7 020 000
varav till förmån för koncernföretag	7 020 000	7 020 000

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Mathesa Bostadsbolaget AB, Org.nr. 559212-5982.

Mathesa Doppingen 13 AB

Org.nr. 559142-5458

NOTER


Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolagets finansiering sker via moderbolaget, Mathesa Bostadsbolaget AB, som i sin tur är finansierat via kreditinstitut. Detta lån skall lösas helt eller delvis alternativt förlängas under året. Styrelsens ambition är att etablera en ny finansiell struktur. Det pågår även förhandlingar om att eventuellt avyttra delar av fastighetsbeståndet i koncernen för att frigöra kapital och likviditet. Det är av avgörande betydelse att en lösning kommer till stånd för att bolaget ska kunna fortsätta sin verksamhet.

Halmstad 2024-05-20



Peter Klippe
Ordförande



Max Klippe



Elisabeth Klippe
Verkställande direktör



Theodore Klippe

Min revisionsberättelse har lämnats den 20/5- 2024.



Jan Håkansson
Auktoriserad revisor

2024061906318

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Mathesa Doppingen 13 AB
Org. nr 559142-5458

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Mathesa Doppingen 13 AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Mathesa Doppingen 13 AB:s 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 Mathesa Doppingen 13 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Som framgår av not 9 ska moderbolagets kredit lösas eller förlängas under året. Det är av avgörande betydelse att man får ny finansiering för att bolaget ska kunna fortsätta sin drift.

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 på 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 styrelsen och verkställande direktören 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 på 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 på 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 Mathesa Doppingen 13 AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Mathesa Doppingen 13 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 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. Den 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 revisionsred 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.

Göteborg, 2024-05-20



Jan Håkansson
Auktoriserad revisor