

ÅRSREDOVISNING

för

Stenkolsgatan 12 Fastighets AB

Org.nr. 559237-2816

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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
Thomas Sjögren, Styrelseledamot
2024-07-02

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Företagets verksamhet är att äga och förvalta tomträtten Göteborg Tingstadsvassen 739:32 (Stenkolsgatan 12).

Fastighetens uppenbara övervärde jämfört med bokfört värde är motivet till att något behov av att upprätta kontrollbalansräkning ej föreligger.

Företagets säte är Västra Götalands län, Göteborgs kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	614 531	555 922	546 801	0
Resultat efter finansiella poster	-9 767	38 131	-163 077	0
Soliditet (%)	0,29	0,85	0,83	0,85

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	0	50 000
Årets resultat		-32 023	-32 023
Belopp vid årets utgång	50 000	-32 023	17 977

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	0
Årets resultat	-32 023
	<u>-32 023</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	-32 023
	<u>-32 023</u>

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		614 531	555 922
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>614 531</u>	<u>555 922</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-177 679	-162 824
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-241 893</u>	<u>-232 000</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-419 572</u>	<u>-394 824</u>
Rörelseresultat		194 959	161 098
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		26	7
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	<u>-204 752</u>	<u>-122 974</u>
Summa finansiella poster		<u>-204 726</u>	<u>-122 967</u>
Resultat efter finansiella poster		-9 767	38 131
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		500 000	0
Lämnade koncernbidrag		<u>-475 000</u>	<u>-38 131</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>25 000</u>	<u>-38 131</u>
Resultat före skatt		15 233	0
Skatter			
Skatt på årets resultat		-47 256	0
Årets resultat		<u>-32 023</u>	<u>0</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnad	3	<u>5 341 432</u>	<u>5 583 325</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		5 341 432	5 583 325
Summa anläggningstillgångar		5 341 432	5 583 325
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		500 000	163 077
Övriga fordringar		286	236
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>6 316</u>	<u>19 768</u>
Summa kortfristiga fordringar		506 602	183 081
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>247 591</u>	<u>87 261</u>
Summa kassa och bank		247 591	87 261
Summa omsättningstillgångar		754 193	270 342
SUMMA TILLGÅNGAR		6 095 625	5 853 667
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		0	0
Årets resultat		<u>-32 023</u>	<u>0</u>
Summa fritt eget kapital		-32 023	0
Summa eget kapital		17 977	50 000

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8 239	275 295
Skulder till koncernföretag		5 600 054	5 238 131
Skatteskulder		98 654	13 163
Övriga skulder		153 541	136 118
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>217 160</u>	<u>140 960</u>
Summa kortfristiga skulder		6 077 648	5 803 667
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 095 625	5 853 667

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider: **Antal år**

Byggnader 25

Not 2	Räntekostnader och liknande resultatposter	2023	2022
--------------	---	-------------	-------------

Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	204 160	122 960
--	---------	---------

Noter till balansräkningen

Not 3	Byggnad	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	6 047 325	5 800 000
	Inköp	0	247 325
	Utgående anskaffningsvärden	6 047 325	6 047 325
	Ingående avskrivningar	-464 000	-232 000
	Årets avskrivningar	-241 893	-232 000
	Utgående avskrivningar	-705 893	-464 000
	Redovisat värde	5 341 432	5 583 325

Övriga noter**Not 4 Koncernförhållanden**

Bolaget är helägt dotterbolag till Thomas Sjögren Industrifastigheter AB, Org. nr 559026-3322, säte Göteborg.

Stenkolsgatan 12 Fastighets AB

Org.nr. 559237-2816

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg

Thomas Sjögren

Thomas Sjögren

Jonas Hallqvist

Jonas Hallqvist

2024-06-27

Verkställande direktör

2024-06-27

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 juni 2024.

Dan Engström

Dan Engström

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Stenkolsgatan 12 Fastighets AB, org.nr 559237-2816

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stenkolsgatan 12 Fastighets AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stenkolsgatan 12 Fastighets 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 Stenkolsgatan 12 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 Stenkolsgatan 12 Fastighets 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 ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Stenkolsgatan 12 Fastighets 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 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, 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
2024-06-28

Dan Engström
Dan Engström
Auktoriserad revisor