

Årsredovisning
för
Förvaltnings AB Stenkistan
559002-4013

Räkenskapsåret
2022-07-01 – 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Förvaltnings AB Stenkistan intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-02-08. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Norrtälje 2024-02-08


Johan Körner

Årsredovisning
för
Förvaltnings AB Stenkistan
559002-4013

Räkenskapsåret
2022-07-01 – 2023-06-30

Styrelsen för Förvaltnings AB Stenkistan avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30.

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 bedriver förvaltning av fastigheter och fastighetsprojektering samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Norrtälje.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets omsättning styrs till stor del av hur projekten i Holland utvecklas. Omsättningen ökade väsentligt föregående år på grund av att en betydande avräkning för ett av projekten var möjlig. Innevarande räkenskapsår ligger omsättningen under räkenskapsåret året 2020-07-01 2021-06-30. För nästkommande räkenskapsår finns det emellertid goda förutsättningar att bolagets omsättning kommer ligga på samma nivå som föregående år, dvs elva miljoner kronor.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	4 330	11 309	2 812	8 348
Resultat efter finansiella poster	1 767	9 442	-174	6 108
Soliditet (%)	47,3	43,2	16,4	37,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	3 882 644	5 592 533	9 525 177
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		5 592 533	-5 592 533	0
Årets resultat			1 022 713	1 022 713
Belopp vid årets utgång	50 000	9 475 177	1 022 713	10 547 890

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	9 475 178
årets vinst	1 022 713
	10 497 891
disponeras så att	
Utdelning på extra bolagsstämma 2023-07-03	1 790 000
i ny räkning överföres	8 707 891
	10 497 891

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

Resultaträkning	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning	9	4 330 126	11 308 518
Övriga rörelseintäkter		46 309	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 376 435	11 308 518
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-906 123	-573 079
Personalkostnader		-1 093 282	-674 230
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-243 053	-205 437
Övriga rörelsekostnader		-36 451	-188 800
Summa rörelsekostnader		-2 278 909	-1 641 546
Rörelseresultat		2 097 526	9 666 972
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		123	28 613
Räntekostnader och liknande resultatposter		-330 917	-253 418
Summa finansiella poster		-330 794	-224 805
Resultat efter finansiella poster		1 766 732	9 442 167
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-460 000	-2 400 000
Förändring av överavskrivningar		2 623	36 437
Summa bokslutsdispositioner		-457 377	-2 363 563
Resultat före skatt		1 309 355	7 078 604
Skatter			
Skatt på årets resultat		-286 642	-1 486 071
Årets resultat		1 022 713	5 592 533

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	2	41 504	80 884
Förbättringsutgifter på annans fastighet	3	3 354 542	2 906 905
Summa materiella anläggningstillgångar		3 396 046	2 987 789

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	23 842 500	23 842 500
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	200 000	200 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		24 042 500	24 042 500
Summa anläggningstillgångar		27 438 546	27 030 289

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		176 876	0
Övriga fordringar		382 720	342 383
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		91 486	145 838
Summa kortfristiga fordringar		651 082	488 221

Kassa och bank

Kassa och bank		3 585	2 212
Summa kassa och bank		3 585	2 212
Summa omsättningstillgångar		654 667	490 433

SUMMA TILLGÅNGAR

28 093 213

27 520 722

Balansräkning

Not

2023-06-30

2022-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

9 475 178

3 882 644

Årets resultat

1 022 713

5 592 533

Summa fritt eget kapital

10 497 891

9 475 177

Summa eget kapital

10 547 891

9 525 177

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

3 440 000

2 980 000

Akkumulerade överavskrivningar

0

2 623

Summa obeskattade reserver

3 440 000

2 982 623

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

11 350 000

10 400 000

Summa långfristiga skulder

11 350 000

10 400 000

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit

8

295 027

268 888

Övriga skulder till kreditinstitut

1

4 221

Leverantörsskulder

516 645

242 241

Skatteskulder

1 252 740

1 542 754

Övriga skulder

672 911

2 536 816

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

17 998

18 002

Summa kortfristiga skulder

2 755 322

4 612 922

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

28 093 213

27 520 722

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Markanläggningar	20 år
Förbättringsutgifter på annans fastighet	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	10 år

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	183 780	392 660
Inköp	0	27 120
Försäljningar/utrangeringar	0	-236 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	183 780	183 780
Ingående avskrivningar	-102 896	-113 340
Försäljningar/utrangeringar	0	47 200
Årets avskrivningar	-39 380	-36 756
Utgående ackumulerade avskrivningar	-142 276	-102 896
Utgående redovisat värde	41 504	80 884

Not 3 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	3 569 764	2 590 926
Inköp	651 310	978 838
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 221 074	3 569 764
Ingående avskrivningar	-662 859	-494 178
Årets avskrivningar	-203 673	-168 681
Utgående ackumulerade avskrivningar	-866 532	-662 859
Utgående redovisat värde	3 354 542	2 906 905

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	23 842 500	23 842 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 842 500	23 842 500
Utgående redovisat värde	23 842 500	23 842 500

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	200 000	200 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	200 000	200 000
Utgående redovisat värde	200 000	200 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	10 400 000	10 400 000
	10 400 000	10 400 000

Not 8 Checkräkningskredit

	2023-06-30	2022-06-30
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	300 000	300 000
Utnyttjad kredit uppgår till	295 027	268 888

Not 9 Nettoomsättning

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Nettoomsättningen		
Räkenskapsårets nettoomsättning	4 330 126	11 308 516
	4 330 126	11 308 516

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Norrtälje den 8 februari 2024


Johan Körner

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-08


Johan Grahn
Auktoriserad revisor

2024032012101

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Förvaltnings AB Stenkistan
Org.nr 559002-4013

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Förvaltnings AB Stenkistan för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Förvaltnings AB Stenkistans finansiella ställning per den 2023-06-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Förvaltnings AB Stenkistan 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 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 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 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 Förvaltnings AB Stenkistan för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 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 Förvaltnings AB Stenkistan 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.

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 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 revisionsssed 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Uppsala 2024-02-08



Johan Gråhn
Auktoriserad revisor