

Årsredovisning

för

Sigillet Södra Vägen 25 AB

556931-0716

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-04-26.

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:

Henrik Nilsson, Styrelseledamot

2024-05-21

Styrelsen för Sigillet Södra Vägen 25 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

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Lorensberg 55:3.

Bolaget har inte någon anställd personal. Administration och fastighetsförvaltning har under året köpts in från Sigillet Fastighets AB (publ).

Företagsledningen utvärderar kontinuerligt de utmaningar och risker bolaget ställs inför. Omvärldsfaktorer såsom hög inflation och en höjd styrränta påverkar bolagets verksamhet. Företagsledningens kontinuerliga arbete på koncernnivå med bland annat räntesäkring, derivathandel med el samt en löpande uppföljning av dotterbolagens verksamhet gör att bedömningen är att bolaget är rustat för de utmaningar som uppkommer till följd av det rådande konjunkturläget.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sigillet Fastighets AB (publ) (org nr 556212-9006) med säte i Göteborg.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Hysesintäkter	5 944	5 097	4 700	4 567
Resultat efter finansiella poster	651	1 156	1 310	1 319
Soliditet (%)	5	7	6	6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	236 418	717 665	1 004 083
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-900 000		-900 000
Balanseras i ny räkning		717 665	-717 665	0
Erhållna aktieägartillskott		2 850 000		2 850 000
Årets resultat			-2 902 206	-2 902 206
Belopp vid årets utgång	50 000	2 904 083	-2 902 206	51 877

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 348 tkr (348 tkr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 904 083
årets förlust	-2 902 206
	1 877
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 877
	1 877

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
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Hysesintäkter		5 944 250	5 096 821
Övriga rörelseintäkter		75 851	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 020 101	5 096 821
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-928 514	-964 354
Övriga externa kostnader		-20 641	-20 008
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 780 576	-1 777 836
Övriga rörelsekostnader		-51 791	0
Summa rörelsekostnader		-2 781 522	-2 762 198
Rörelseresultat		3 238 579	2 334 623
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	117 543	59 437
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 705 282	-1 238 180
Summa finansiella poster		-2 587 739	-1 178 743
Resultat efter finansiella poster		650 840	1 155 880
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-4 146 148	-198 440
Förändringar av periodiseringsfonder		0	-594 900
Förändringar av överavskrivningar		626 947	722 832
Summa bokslutsdispositioner		-3 519 201	-70 508
Resultat före skatt		-2 868 361	1 085 372
Skatter			
Skatt på årets resultat		-33 845	-367 707
Årets resultat		-2 902 206	717 665

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	49 240 115	50 295 119
Byggnadsinventarier	4	3 072 178	3 469 000
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	627 744	867 822
Summa materiella anläggningstillgångar		52 940 037	54 631 941
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	6	5 584 321	6 579 811
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 584 321	6 579 811
Summa anläggningstillgångar		58 524 358	61 211 752
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		4 273 358	770 420
Övriga fordringar		250	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		16 871	7 805
Summa kortfristiga fordringar		4 290 479	778 225
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		51 064	40 951
Summa kassa och bank		51 064	40 951
Summa omsättningstillgångar		4 341 543	819 176
SUMMA TILLGÅNGAR		62 865 901	62 030 928

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		2 904 083	236 417
Årets resultat		-2 902 206	717 665
Summa fritt eget kapital		1 877	954 082
Summa eget kapital		51 877	1 004 082
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		958 561	958 561
Ackumulerade överavskrivningar		2 842 053	3 469 000
Summa obeskattade reserver		3 800 614	4 427 561
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	54 280 000	55 460 000
Leverantörsskulder		90 654	233 744
Skulder till koncernföretag		4 146 148	198 440
Skatteskulder		419 351	596 440
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		77 257	110 661
Summa kortfristiga skulder		59 013 410	56 599 285
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		62 865 901	62 030 928

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.

Bolaget är anslutet till koncernkonto som Sigillet Fastighets AB (publ) har med bolagets bank, innebärande att bolagets tillgodohavande hos banken redovisas som en fordran hos koncernföretag och utnyttjad kredit rubriceras som en skuld till koncernföretag. Sigillet Fastighets AB (publ) är juridiskt ansvarig för koncernens transaktioner på koncernkontot gentemot banken.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	50 år
Byggnadsinventarier	10 år

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter som avser fordringar på koncernföretag	117 539	59 437
Övriga ränteintäkter	4	0
	117 543	59 437

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	60 334 854	60 334 854
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	60 334 854	60 334 854
Ingående avskrivningar	-10 039 735	-8 984 731
Årets avskrivningar	-1 055 004	-1 055 004
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 094 739	-10 039 735
Utgående redovisat värde	49 240 115	50 295 119

Not 4 Byggnadsinventarier

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 228 429	7 228 429
Inköp	328 750	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 557 179	7 228 429
Ingående avskrivningar	-3 759 429	-3 036 597
Årets avskrivningar	-725 572	-722 832
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 485 001	-3 759 429
Utgående redovisat värde	3 072 178	3 469 000

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	867 822	296 500
Inköp	88 672	571 322
Omklassificeringar	-328 750	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	627 744	867 822
Utgående redovisat värde	627 744	867 822

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 579 811	5 741 754
Tillkommande fordringar	117 539	2 059 437
Avgående fordringar	-1 113 029	-1 221 380
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 584 321	6 579 811
Utgående redovisat värde	5 584 321	6 579 811

Not 7 Skulder till kreditinstitut

Kortfristiga skulder till kreditinstitut avser lån som kommer att omförhandlas under 2024.

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	59 000 000	59 000 000
	59 000 000	59 000 000

Not 9 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sigillet Fastighets AB (publ) (org nr 556212-9006) med säte i Göteborg.

Sigillet Fastighets AB (publ) upprättar koncernredovisning.

Göteborg 2024-04-26

Henrik Nilsson
Henrik Nilsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-26

Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB

Konstantin Belogorcev
Konstantin Belogorcev
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sigillet Södra Vägen 25 AB, org.nr 556931-0716

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sigillet Södra Vägen 25 AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sigillet Södra Vägen 25 ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Sigillet Södra Vägen 25 AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sigillet Södra Vägen 25 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 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 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

Våra 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 våra 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Sigillet Södra Vägen 25 AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Sigillet Södra Vägen 25 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 26 april 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Konstantin Belogorcev
Auktoriserad revisor