

Årsredovisning

Wallenstam Fastigheter 112 AB

Organisationsnummer: 556975-5555
Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

| Innehåll | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 4 |
| Balansräkning | 5 |
| Noter | 7 |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Göteborg

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-02.
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

Martina Wass
Styrelseledamot
2024-05-07

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget har sitt säte i Göteborg, Västra Götalands län.

Företaget äger och förvaltar fastigheten Stallbacken 23 i Mölndal.

Från och med 2023 ingår företaget i inkomstskatterättslig kommission och även i en mervärdesskattegrupp. Som en följd av detta redovisas och beskattas kommissionärsföretagens resultat hos moderföretaget, Wallenstam AB, i egenskap av kommittent för den inkomstskatterättsliga kommissionen.

Inga anställda har funnits under året och några löner eller andra ersättningar har inte utbetalats.

Företaget är ett helägt dotterföretag till Wallenstam Fastigheter 122 AB, org.nr 556998-5269.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

| | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 | 2021-01-01 -2021-12-31 | 2020-01-01 -2020-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Nettoomsättning (tkr) | 11 605 | 11 066 | 11 009 | 11 077 |
| Resultat efter finansiella poster (tkr) | 2 738 | 2 970 | 3 857 | 3 814 |
| Soliditet (%) | 0,0 | 1,5 | 1,9 | 1,0 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa |
|--------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 51 | 2 475 139 | 2 525 190 |
| Utdelning | | -2 475 100 | | -2 475 100 |
| Balanseras i ny räkning | | 2 475 139 | -2 475 139 | 0 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 90 | 0 | 50 090 |

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel (kr):

| | |
|----------------------------|-----------|
| Balanserat resultat | 90 |
| Årets resultat | 0 |
| Medel att disponera | 90 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

| | |
|-------------------------|-----------|
| Balanseras i ny räkning | 90 |
| Summa | 90 |

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 | 2022-01-01 |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| | 1 2 | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| <i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i> | | | |
| Nettoomsättning | | 11 605 123 | 11 065 599 |
| Övriga rörelseintäkter | | 100 594 | 53 874 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 11 705 717 | 11 119 473 |
| <i>Rörelsekostnader</i> | | | |
| Övriga externa kostnader | | -3 031 695 | -3 406 498 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -2 585 809 | -2 534 611 |
| Övriga rörelsekostnader | | -103 254 | -61 296 |
| Summa rörelsekostnader | | -5 720 758 | -6 002 405 |
| Rörelseresultat | | 5 984 959 | 5 117 068 |
| <i>Finansiella poster</i> | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | 3 | 4 651 449 | 915 949 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 712 | 54 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -7 899 365 | -3 062 609 |
| Summa finansiella poster | | -3 247 204 | -2 146 606 |
| Resultat efter finansiella poster | | 2 737 755 | 2 970 462 |
| <i>Bokslutsdispositioner</i> | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | 0 | -495 323 |
| Övriga bokslutsdispositioner | | -2 737 755 | 0 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -2 737 755 | -495 323 |
| Resultat före skatt | | 0 | 2 475 139 |
| Årets resultat | | 0 | 2 475 139 |

Balansräkning

| | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|--------------------|--------------------|
| TILLGÅNGAR | 1 | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 4 | 113 162 010 | 114 584 535 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 5 | 20 625 | 655 261 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 113 182 635 | 115 239 796 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 6 | 58 800 583 | 58 550 465 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 58 800 583 | 58 550 465 |
| Summa anläggningstillgångar | | 171 983 218 | 173 790 261 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 47 129 | 10 623 |
| Övriga fordringar | | 43 572 | 45 358 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 19 722 | 12 859 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 110 423 | 68 840 |
| Summa omsättningstillgångar | | 110 423 | 68 840 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 172 093 641 | 173 859 101 |

Balansräkning

| | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-----|--------------------|--------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | 1 | | |
| 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 | | 90 | 51 |
| Årets resultat | | 0 | 2 475 139 |
| Summa fritt eget kapital | | 90 | 2 475 190 |
| Summa eget kapital | | 50 090 | 2 525 190 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 0 | 170 250 000 |
| Övriga skulder | | 385 291 | 0 |
| Summa långfristiga skulder | | 385 291 | 170 250 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 170 250 000 | 0 |
| Leverantörsskulder | | 238 695 | 160 520 |
| Övriga skulder | | 112 405 | 99 702 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 1 057 160 | 823 689 |
| Summa kortfristiga skulder | | 171 658 260 | 1 083 911 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 7 | 172 093 641 | 173 859 101 |

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader 15-50 år

Not 2. Upplysning om moderföretag

Överordnat moderföretag i den koncern där företaget ingår och koncernredovisning upprättas är Wallenstam AB (publ), org.nr 556072-1523, vilket är ett svenskt publikt aktiebolag, med säte i Göteborg, Västra Götalands län.

Not 3. Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

| | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Räntetäckter och liknande resultatposter som avser långfristiga fordringar på koncernföretag | 4 651 449 | 915 949 |

Not 4. Byggnader och mark

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 127 568 125 | 126 972 000 |
| Omklassificeringar | 1 163 284 | 596 125 |
| Utgående anskaffningsvärden | 128 731 409 | 127 568 125 |
| Ingående avskrivningar | -12 983 590 | -10 448 979 |
| Årets avskrivningar | -2 585 809 | -2 534 611 |
| Utgående avskrivningar | -15 569 399 | -12 983 590 |
| Redovisat värde | 113 162 010 | 114 584 535 |

Not 5. Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 655 261 | 1 183 261 |
| Nedlagda utgifter | 20 625 | 150 958 |
| Omklassificeringar | -655 261 | -678 958 |
| Utgående anskaffningsvärden | 20 625 | 655 261 |
| Redovisat värde | 20 625 | 655 261 |

Not 6. Fordringar hos koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 58 550 465 | 57 064 738 |
| Tillkommande fordringar | 20 197 676 | 12 207 790 |
| Reglerade fordringar | -19 947 558 | -10 722 063 |
| Utgående anskaffningsvärden | 58 800 583 | 58 550 465 |
| Redovisat värde | 58 800 583 | 58 550 465 |

Not 7. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ställda säkerheter | | |
| Fastighetsinteckningar | 170 250 000 | 170 250 000 |
| Summa ställda säkerheter | 170 250 000 | 170 250 000 |

Göteborg

Marina Fritsche
Marina Fritsche
Styrelseordförande
2024-04-12

Martina Wass
Martina Wass
2024-04-12

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-22.

KPMG AB

Anna Maria Edenblad
Anna Maria Edenblad
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wallenstam Fastigheter 112 AB , org.nr 556975-5555

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Wallenstam Fastigheter 112 AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wallenstam Fastigheter 112 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.

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 Wallenstam Fastigheter 112 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 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

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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om

effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

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 Wallenstam Fastigheter 112 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 ledamöter 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 Wallenstam Fastigheter 112 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 2024-04-22

KPMG AB

Anna Maria Edenblad

Anna Maria Edenblad

Auktoriserad revisor