

2024072619313

Årsredovisning för

Stibix Real Estate Pauliström AB

559032-4009

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 28/6 24. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Borås den

28 juni 2024

Björn Engberg

Årsredovisning för

Stibix Real Estate Pauliström AB

559032-4009

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stibix Real Estate Pauliström AB, 559032-4009, med säte i Borås, får härmed avge årsredovisning för 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheter.

Flerårsöversikt

Belopp i kkr	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 247	1 540	1 397	1 240
Resultat efter finansiella poster	291	701	278	574
Soliditet, %	22	20	19	24

Specifikation av förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Vid årets början	50 000	506 158	30 893
Disposition enl årsstämmbeslut			
Balanseras i ny räkning		30 893	-30 893
Årets resultat			24 523
Vid årets slut	50 000	537 051	24 523

Antal aktier: 500 *A*

Resultatdisposition

	<i>Belopp i kr</i>
<hr/>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	537 051
årets resultat	24 523
Totalt	<hr/> 561 574
disponeras enligt följande:	
balanseras i ny räkning	561 574
Summa	<hr/> 561 574

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning	1	1 247 039	1 539 590
Övriga rörelseintäkter		56 352	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 303 391	1 539 590
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader	1	-809 258	-693 415
Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-77 520	-66 500
Summa rörelsekostnader		-886 778	-759 915
Rörelseresultat		416 613	779 675
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 844	116
Räntekostnader och liknande resultatposter		-128 326	-78 675
Summa finansiella poster		-125 482	-78 559
Resultat efter finansiella poster		291 131	701 116
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-250 000	-650 000
Förändring av periodiseringsfonder		-10 000	-12 000
Summa bokslutsdispositioner		-260 000	-662 000
Resultat före skatt		31 131	39 116
Skatter			
Skatt på årets resultat		-6 608	-8 223
Årets resultat		24 523	30 893

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	2 683 693	2 737 672
Inventarier, verktyg och installationer	5	89 857	58 295
Summa materiella anläggningstillgångar		2 773 550	2 795 967
Summa anläggningstillgångar		2 773 550	2 795 967
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		288 555	408 010
Fordringar hos koncernföretag		100 000	-
Övriga fordringar		253 392	223 940
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	18 740
Summa kortfristiga fordringar		641 947	650 690
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		113 889	271 573
Summa kassa och bank		113 889	271 573
Summa omsättningstillgångar		755 836	922 263
SUMMA TILLGÅNGAR		3 529 386	3 718 230

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
<i>Eget kapital</i>			
<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		537 051	506 158
Årets resultat		24 523	30 893
Summa fritt eget kapital		561 574	537 051
Summa eget kapital		611 574	587 051
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		206 000	196 000
Summa obeskattade reserver		206 000	196 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6,7	1 962 345	2 086 341
Övriga skulder		131 289	135 006
Summa långfristiga skulder		2 093 634	2 221 347
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	124 000	124 000
Leverantörsskulder		35 115	22 811
Skulder till koncernföretag		-	50 000
Skatteskulder		23 136	23 136
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		435 927	493 885
Summa kortfristiga skulder		618 178	713 832
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 529 386	3 718 230

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	-	-
Summa	-	-

Not 3 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Stibix AB, org nr 556572-7087 med säte i Borås stad.

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 034 603	3 034 603
	<u>3 034 603</u>	<u>3 034 603</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-296 931	-242 952
-Årets avskrivning enligt plan	-53 979	-53 979
	<u>-350 910</u>	<u>-296 931</u>
Redovisat värde vid årets slut	2 683 693	2 737 672

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	86 358	38 858
-Nyanskaffningar	55 103	47 500
Vid årets slut	<u>141 461</u>	<u>86 358</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-28 063	-15 542
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-23 541	-12 521
Vid årets slut	<u>-51 604</u>	<u>-28 063</u>
Redovisat värde vid årets slut	89 857	58 295

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen		
		<u>1 590 341</u>
		1 590 341

Not 7 Skulder som redovisas i fler än en post

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som redovisas i flera poster		
Företagets banklån om 2 086 345 (2 210 341) kr redovisas under följande poster i balansräkningen		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Övriga skulder till kreditinstitut	1 962 345	2 086 341
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Övriga skulder till kreditinstitut	<u>124 000</u>	<u>124 000</u>
	2 086 345	2 210 341

Not 8 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ställda säkerheter		
För egna skulder och avsättningar		
Fastighetsinteckningar	14 363 000	13 363 000
Summa ställda säkerheter	14 363 000	13 363 000

Eventualförpliktelser

Övriga eventualförpliktelser	Inga	Inga <i>4</i>
------------------------------	------	---------------

Underskrifter

Borås den 28 juni 2024


Björn Engberg

Borås

Vår revisionsberättelse har lämnats den 28 juni 2024

AB KP Revision 2


Kjell-Åke Pettersson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Stibix Real Estate Pauliström AB, org.nr 559032-4009

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stibix Real Estate Pauliström AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stibix Real Estate Pauliström 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 Stibix Real Estate Pauliström 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.

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. Risker 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 Stibix Real Estate Pauliström 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 Stibix Real Estate Pauliström 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 överträdelser 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Borås den

28 juni 2024


Kjell-Åke Pettersson
Auktoriserad revisor