

Årsredovisning

för

Samsa Backa 209:1 AB

556719-8055

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 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:

Sven Gustafsson, Styrelseledamot

2024-07-09

Styrelsen för Samsa Backa 209:1 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 Backa 209:1 i Göteborg.

Bolaget är ett dotterbolag till Vision Fastigheter Samsa AB (556683-5095).

Bolaget innehar 0,1% av andelarna i Kommanditbolag Olskroken 11:22 & 11:23 (916560-5560).

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	4 668	4 823	5 377	4 767
Resultat efter finansiella poster	1 258	2 540	2 114	1 766
Soliditet (%)	14	17	15	13

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	605 283	1 658 464	1 216 129	3 579 876
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			1 216 129	-1 216 129	0
Årets resultat				639 620	639 620
Belopp vid årets utgång	100 000	605 283	2 874 593	639 620	4 219 496

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 874 593
årets vinst	639 620
	3 514 213
disponeras så att i ny räkning överföres	3 514 213
	3 514 213

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.			
Nettoomsättning		4 668 322	4 823 281
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 668 322	4 823 281
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 793 189	-1 193 138
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-510 973	-510 973
Summa rörelsekostnader		-2 304 162	-1 704 111
Rörelseresultat		2 364 160	3 119 170
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1	262 993	103 594
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 369 644	-682 831
Summa finansiella poster		-1 106 651	-579 237
Resultat efter finansiella poster		1 257 509	2 539 933
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-492 700
Förändring av periodiseringsfonder		-381 886	-513 663
Summa bokslutsdispositioner		-381 886	-1 006 363
Resultat före skatt		875 623	1 533 570
Skatter			
Skatt på årets resultat		-236 003	-317 441
Årets resultat		639 620	1 216 129

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	21 219 572	21 730 545
Summa materiella anläggningstillgångar		21 219 572	21 730 545
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	500	500
Fordringar hos koncernföretag	4	4 926 502	4 726 502
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 927 002	4 727 002
Summa anläggningstillgångar		26 146 574	26 457 547
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		1 591 945	161 306
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		130 850	86 258
Summa kortfristiga fordringar		1 722 795	247 563
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 117 123	4 179 876
Summa kassa och bank		3 117 123	4 179 876
Summa omsättningstillgångar		4 839 918	4 427 440
SUMMA TILLGÅNGAR		30 986 492	30 884 987

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		605 283	605 283
Summa bundet eget kapital		705 283	705 283
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 874 593	1 658 464
Årets resultat		639 620	1 216 129
Summa fritt eget kapital		3 514 213	2 874 593
Summa eget kapital		4 219 496	3 579 876
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		2 413 124	2 031 238
Summa obeskattade reserver		2 413 124	2 031 238
Långfristiga skulder			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		23 625 000	24 125 000
Summa långfristiga skulder		23 625 000	24 125 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		500 000	500 000
Leverantörsskulder		56 174	324 492
Skatteskulder		0	22 079
Övriga skulder		50 000	175 800
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		122 698	126 502
Summa kortfristiga skulder		728 872	1 148 873
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		30 986 492	30 884 987

Noter

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:

Byggnader 50 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 1 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter som avser fordringar på koncernföretag	118 163	79 955
Övriga ränteintäkter	144 830	23 639
	262 993	103 594

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	29 139 372	29 139 372
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	29 139 372	29 139 372
Ingående avskrivningar	-8 014 110	-7 503 137
Årets avskrivningar	-510 973	-510 973
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8 525 083	-8 014 110
Ingående uppskrivningar	605 283	605 283
Utgående ackumulerade uppskrivningar	605 283	605 283
Utgående redovisat värde	21 219 572	21 730 545

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	500	500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	500	500
Utgående redovisat värde	500	500

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 726 502	6 219 202
Tillkommande fordringar	200 000	0
Avgående fordringar	0	-1 492 700
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 926 502	4 726 502
Utgående redovisat värde	4 926 502	4 726 502

Ingen amorteringsplan upprättad

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	21 625 000	22 125 000
	21 625 000	22 125 000

Not Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	36 800 000	36 800 000
	36 800 000	36 800 000

Göteborg

Sven Gustafsson

Sven Gustafsson

Ordförande

2024-04-02

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-03

Rune Carestam

Rune Carestam

2024-04-03

Fredrik Waern

Fredrik Waern

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Samsa Backa 209:1 AB , org.nr 556719-8055

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Samsa Backa 209:1 AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Samsa Backa 209:1 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 Samsa Backa 209:1 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 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 Samsa Backa 209:1 AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Samsa Backa 209:1 AB enligt god revisorsred 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 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 överträdelse 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 2024-04-03

Fredrik Waern

Fredrik Waern

Auktoriserad revisor