

Årsredovisning

Skolmästaren 13 AB

559073-4389

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-06. 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:
Per Valter Leopoldsson
2024-06-11

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet genom att äga och förvalta fast och lös egendom samt konsultverksamhet inom fastighetsförvaltning och därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Djursholm.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Håpo Holding AB.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	939	985	971	999
Resultat efter finansiella poster	-732	-84	-258	-313
Soliditet %	8	7	5	4

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	891 812	416 109
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Balanseras i ny räkning		416 109	-416 109
- Årets resultat			412 174
- Belopp vid årets utgång	50 000	1 307 921	412 174

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 307 921
Årets resultat	412 174
Summa	1 720 095

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 720 095
Summa	1 720 095

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	939 415	984 573
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	939 415	984 573
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-633 456	-541 360
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2 -128 000	-128 000
Summa rörelsekostnader	-761 456	-669 360
Rörelseresultat	177 959	315 213
Finansiella poster		
Räntekostnader	-909 819	-399 104
Summa finansiella poster	-909 819	-399 104
Resultat efter finansiella poster	-731 860	-83 891
Bokslutsdispositioner		
Erhållna koncernbidrag	1 144 034	500 000
Summa bokslutsdispositioner	1 144 034	500 000
Resultat före skatt	412 174	416 109
Årets resultat	412 174	416 109

BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	24 628 000	24 756 000
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		24 628 000	24 756 000
Summa anläggningstillgångar		24 628 000	24 756 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		47 721	52
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		26 701	29 050
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		74 422	29 102
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		312 079	371 513
<i>Summa kassa och bank</i>		312 079	371 513
Summa omsättningstillgångar		386 501	400 615
SUMMA TILLGÅNGAR		25 014 501	25 156 615

BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 307 921	891 812
Årets resultat	412 174	416 109
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 720 095	1 307 921
Summa eget kapital	1 770 095	1 357 921
Obeskattade reserver		
Akkumulerade överavskrivningar	380 000	380 000
Summa obeskattade reserver	380 000	380 000
Långfristiga skulder		
Skulder till koncernföretag	5 321 422	5 865 456
Summa långfristiga skulder	5 321 422	5 865 456
Kortfristiga skulder		
Kortfristig del av långfristiga skulder	4 17 325 000	17 325 000
Förskott från kunder	71 573	80 231
Leverantörsskulder	75 905	79 586
Skatteskulder	23 598	39 916
Övriga skulder	20 000	20 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26 908	8 505
Summa kortfristiga skulder	17 542 984	17 553 238
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	25 014 501	25 156 615

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2 Avskrivningar

Avskrivningarna görs över den förväntade nyttjandeperioden.

Styrelsen anser att en lämplig linjär avskrivning är 0,5% på fastigheten.

Bolaget har som princip att löpande kostnadsföra reparationer, renoveringar och ombyggnader av fastigheten.

Byggnader och mark 0,5 procent 200 år

Not 3	Byggnader	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	25 563 120	25 563 120
	Utgående anskaffningsvärden	25 563 120	25 563 120
	Ingående avskrivningar	-807 120	-679 120
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-128 000	-128 000
	Utgående avskrivningar	-935 120	-807 120
	Redovisat värde	24 628 000	24 756 000

Bolaget äger fastigheten Stockholm Skolmästaren 13 med tomträtt.

Not 4	Upptagna lån, bank	2023-12-31	2022-12-31
	SEB-banken, ränta 5,67%, förfalldatum 24-09-28	-8 000 000	-8 000 000
	SEB-banken, ränta 5,67%, förfalldatum 24-09-28	-9 325 000	-9 325 000
	Summa	-17 325 000	-17 325 000

Eventuella lån med förfalldatum inom ett år, klassificeras som kortfristig skuld i balansräkningen i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd men omförhandlas och är därmed en långfristig skuld efter förfalldatum.

Not 5	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	17 325 000	17 325 000
	Summa ställda säkerheter	17 325 000	17 325 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Pär Oskar Wilhelm Lundeberg
Pär Oskar Wilhelm Lundeberg
2024-06-06

Curt Åke Mellbrink
Curt Åke Mellbrink
2024-06-06

Per Valter Leopoldsson
Per Valter Leopoldsson
2024-06-06

Håkan Jan Harald Söderqvist
Håkan Jan Harald Söderqvist
2024-06-06

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-06

Jonas Göransson
Jonas Göransson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Skolmästaren 13 AB, org.nr 559073-4389

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Skolmästaren 13 AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Skolmästaren 13 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 Skolmästaren 13 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 Skolmästaren 13 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 Skolmästaren 13 AB enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 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.

Stockholm
2024-06-05

Jonas Göransson
Jonas Göransson
Auktoriserad revisor