

Årsredovisning
för
Skövde Exploatering Mariesjö AB
559439-9957

Räkenskapsåret
2024

Styrelsen och verkställande direktören för Skövde Exploatering Mariesjö AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Information om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Västra Götalands län, Skövde kommun.

Bolaget bildades genom beslut av kommunfullmäktige i februari 2023 vars syfte är att vara kommunens redskap för att förvärva och förvalta fastigheter inom framtida större utvecklingsområden som t.ex. Skövde Science City, i syfte att medverka till omvandlingen av den nya stadsdelen. Bolagen ska bedriva sin verksamhet i samverkan med Skövde kommuns enhet för mark och exploatering.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har köpt aktierna i Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB, 559470-7704. Bolaget har erhållit aktieägartillskott om 45,500 mkr från Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB samt skickat aktieägartillskott om 10,000 tkr till dotterbolaget Skövde Exploatering AB och 500 tkr till dotterbolaget Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till 100% av Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB, 559387-2889, som i sin tur ägs av Skövde Stadshus AB, 556800-1498, som i sin tur ägs av Skövde kommun. Skövde Stadshus AB med säte i Skövde upprättar koncernredovisning

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023 (6 mån)
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	-666	-29
Soliditet (%)	83,9	92,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	37 000 000	469	37 025 469
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		469	-469	0
Erhållna aktieägartillskott		45 500 000		45 500 000
Årets resultat			-326 070	-326 070
Belopp vid årets utgång	25 000	82 500 469	-326 070	82 199 399

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	37 000 469
erhållet aktieägartillskott	45 500 000
årets förlust	-326 070
	82 174 399
disponeras så att	
i ny räkning överföres	82 174 399
	82 174 399

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-07-03 -2023-12-31 (6 mån)
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-339 871 -339 871	-28 537 -28 537
Rörelseresultat		-339 871	-28 537
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		51 774	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-377 973	0
		-326 199	0
Resultat efter finansiella poster		-666 070	-28 537
Bokslutsdispositioner	3	340 000	30 000
Resultat före skatt		-326 070	1 463
Skatt på årets resultat		0	-994
Årets resultat		-326 070	469

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4, 5	97 616 122	39 280 790
Summa anläggningstillgångar		97 616 122	39 280 790
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		340 000	22 500
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 276	0
		344 276	22 500
<i>Kassa och bank</i>		0	562 198
Summa omsättningstillgångar		344 276	584 698
SUMMA TILLGÅNGAR		97 960 398	39 865 488

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
		25 000	25 000
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		82 500 469	37 000 000
Årets resultat		-326 070	469
		82 174 399	37 000 469
Summa eget kapital		82 199 399	37 025 469
Långfristiga skulder			
Skuld till Skövde kommun koncernbank	6	15 384 520	0
Summa långfristiga skulder		15 384 520	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		65 332	0
Skulder till koncernföretag		168 312	2 829 025
Aktuella skatteskulder		994	994
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		141 841	10 000
Summa kortfristiga skulder		376 479	2 840 019
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		97 960 398	39 865 488

Kassaflödesanalys	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-07-03 -2023-12-31 (6 mån)
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-666 070	-28 537
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-666 070	-28 537
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar		-4 276	0
Förändring av leverantörsskulder		65 332	7 500
Förändring av kortfristiga skulder		-2 536 372	2 839 025
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-3 141 386	2 817 988
Investeringsverksamheten			
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-58 335 332	-39 280 790
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-58 335 332	-39 280 790
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		0	25 000
Upptagna lån		15 384 520	0
Erhållna (lämnade) koncernbidrag		30 000	0
Erhållna aktieägartillskott		45 500 000	37 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		60 914 520	37 025 000
Årets kassaflöde		-562 198	562 198
Likvida medel vid årets början		562 198	0
Likvida medel vid årets slut		0	562 198

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Finansiella instrument

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

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 2 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2024	2023-07-03 -2023-12-31
Ernst & Young AB		
Revisionsuppdrag	69 400	10 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	9 500	0
	78 900	10 000

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2024	2023-07-03 -2023-12-31
Erhållna koncernbidrag	340 000	30 000
	340 000	30 000

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	39 280 790	
Inköp	58 335 332	39 280 790
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	97 616 122	39 280 790
Utgående redovisat värde	97 616 122	39 280 790

Not 5 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Skövde Exploatering AB	100%	100%	500	49 280 790
Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB	100%	100%	25 000	48 335 332
				97 616 122
	Org.nr	Säte		
Skövde Exploatering AB	556843-6769	Skövde		
Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB	559470-7704	Skövde		

Not 6 Långfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	15 384 520	0
	15 384 520	0

Skulden är ett underkonto i Nordea där toppkontohavare är Skövde kommun.
Beviljad kredit är 25,000 tkr.

Underskriven den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift

Theres Sahlström
Ordförande

Johan Ask

Torbjörn Bergman

Maria Hjärtqvist

Ulrica Johansson

Richard Sånnek
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Ulf Ulkner
Auktoriserad revisor

DOKUMENT SIGNATURER

Innehållet i detta dokument är digitalt signerat.
Namn och tidpunkter visas på denna sida.

