

Årsredovisning
för
Skövdetegelbruket Exploatering AB
559439-9932
Räkenskapsåret
2024

Styrelsen och verkställande direktören för Skövdetegelbruket Exploatering 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 Fundamentet 10203 uät Skövdetegelbruket Exploatering Väst AB, 559502-6450.

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	-180	-28
Soliditet (%)	98,9	99,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	10 000 000	616	10 025 616
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		616	-616	0
Årets resultat			126	126
Belopp vid årets utgång	25 000	10 000 616	126	10 025 742

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 000 616
årets vinst	126
	10 000 742

disponeras så att	
i ny räkning överföres	10 000 742
	10 000 742

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	-184 749 -184 749	-28 350 -28 350
Rörelseresultat		-184 749	-28 350
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 875	0
Resultat efter finansiella poster		-179 874	-28 350
Bokslutsdispositioner	3	180 000	30 000
Resultat före skatt		126	1 650
Skatt på årets resultat	4	0	-1 034
Årets resultat		126	616

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5, 6	9 485 600	9 460 600
		9 485 600	9 460 600
Summa anläggningstillgångar		9 485 600	9 460 600
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		180 000	193 822
Fordran Skövde kommun koncernbank	7	472 296	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 379	0
		656 675	193 822
<i>Kassa och bank</i>		0	400 578
Summa omsättningstillgångar		656 675	594 400
SUMMA TILLGÅNGAR		10 142 275	10 055 000

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		10 000 616	10 000 000
Årets resultat		126	616
		10 000 742	10 000 616
Summa eget kapital		10 025 742	10 025 616
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		85 499	18 350
Aktuella skatteskulder		1 034	1 034
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 000	10 000
Summa kortfristiga skulder		116 533	29 384
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 142 275	10 055 000

Kassaflödesanalys	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-07-03 -2023-12-31 (6 mån)
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-179 874	-28 350
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		-179 874	-28 350
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar		159 443	-163 822
Förändring av leverantörsskulder		77 999	7 500
Förändring av kortfristiga skulder		9 150	20 850
Kassaflöde från den löpande verksamheten		66 718	-163 822
Investeringsverksamheten			
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-25 000	-9 460 600
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-25 000	-9 460 600
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		0	25 000
Erhållna (lämnade) koncernbidrag		30 000	0
Erhållna aktieägartillskott		0	10 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		30 000	10 025 000
Årets kassaflöde		71 718	400 578
Likvida medel vid årets början		400 578	0
Likvida medel vid årets slut		472 296	400 578

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.

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.

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	42 250	10 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	9 500	0
	51 750	10 000

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2024	2023-07-03 -2023-12-31
Erhållna koncernbidrag	180 000	30 000
	180 000	30 000

Not 4 Aktuell och uppskjuten skatt

	2024	2023-07-03 -2023-12-31
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	-1 034
Totalt redovisad skatt	0	-1 034

Avstämning av effektiv skatt

		2024		2023-07-03 -2023-12-31
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		126		1 650
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-26	20,60	-340
Ej avdragsgilla kostnader				-694
Övrigt		26		
Redovisad effektiv skatt	0,00	0	62,67	-1 034

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 460 600	
Inköp	25 000	9 460 600
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 485 600	9 460 600
Utgående redovisat värde	9 485 600	9 460 600

Not 6 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Mörkebäckens fastighet AB	100%	100%	500	9 460 600
Fundamentet 10203 uät	100%	100%	250	25 000
				9 485 600

	Org.nr	Säte
Mörkebäckens fastighet AB	556895-1999	Skövde
Fundamentet 10203 uät	559502-6450	Skövde

Det nya bolaget, Fundamentet 10203, är under namnändring till Skövdetegelbruket Exploatering Väst AB.

Not 7 Fordran Skövde kommun koncernbank

Fordran är ett underkonto i Nordea där toppkontohavare är Skövde kommun. Beviljad kredit är 5,000 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.

