

Årsredovisning för
Fastigheter & Studier i Visby AB

556322-6249

Räkenskapsåret
2022-10-01 - 2023-09-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-03-30.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet överensstämmer med originalet och att originalet undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Johan Gate
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Fastigheter & Studier i Visby AB, 556322-6249, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning på fastigheten Cypressen 17 i Visby. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Gate Group AB (556756-7481)

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	1 909 514	1 943 627	2 441 870	1 779 885
Rörelseresultat	385 717	670 678	489 138	292 248
Resultat efter finansiella poster	505 016	450 978	366 124	1 123 639
Balansomslutning	30 995 907	30 457 982	30 241 865	29 837 561
Kassalikviditet %	38,2	85,3	28	126
Soliditet %	49,9	50	49,6	46,8

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Kassalikviditet
(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet
(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie-Uppskrivnings- kapital	Uppskrivnings- fond	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	100 000	7 380 262	20 000	7 417 145	119 621
Balanseras i ny räkning				119 621	-119 621
Årets resultat					228 481
Utgående balans	100 000	7 380 262	20 000	7 536 766	228 481

Resultatdisposition

Belopp i kr

Till årsstämman förfogande står följande medel

Balanserat resultat	7 422 734
Årets resultat	228 481
Medel att disponera	7 651 215

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2022-10-01- 2023-09-30	2021-10-01- 2022-09-30
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning	2	1 909 514	1 943 627
Övriga rörelseintäkter		88 269	4 153
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 997 783	1 947 780
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 171 062	-850 614
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-441 004	-426 488
Summa rörelsens kostnader		-1 612 066	-1 277 102
Rörelseresultat		385 717	670 678
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-2 260	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		719 841	31
Räntekostnader och liknande resultatposter		-598 282	-219 731
Summa resultat från finansiella poster		119 299	-219 700
Resultat efter finansiella poster		505 016	450 978
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-397 606	-300 000
Summa bokslutsdispositioner		-397 606	-300 000
Resultat före skatt		107 410	150 978
Skatter			
Skatt på årets resultat		1 450	-31 357
Summa skatter		1 450	-31 357
Årets resultat		108 860	119 621

2024051004813

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-09-30

2022-09-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark 3 12 314 537 12 455 548

Inventarier, verktyg och installationer 4 3 407 155 2 836 212

Summa materiella anläggningstillgångar 15 721 692 15 291 760

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag 5 14 943 334 14 203 804

Andra långfristiga värdepappersinnehav 6 - 2 260

Summa finansiella anläggningstillgångar 14 943 334 14 206 064

Summa anläggningstillgångar 30 665 026 29 497 824

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 118 879 104 076

Aktuell skattefordran 155 834 443 511

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 9 863 15 646

Summa kortfristiga fordringar 284 576 563 233

Kassa och bank

Kassa och bank 46 305 396 925

Summa kassa och bank 46 305 396 925

Summa omsättningstillgångar 330 881 960 158

SUMMA TILLGÅNGAR 30 995 907 30 457 982

2024051004814

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-09-30

2022-09-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Uppskrivningsfond

7 507 137

7 380 262

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

7 627 137

7 500 262

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 422 734

7 417 145

Årets resultat

228 481

119 621

Summa fritt eget kapital

7 651 215

7 536 766

Summa eget kapital

15 278 352

15 037 028

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

250 000

250 000

Summa obeskattade reserver

250 000

250 000

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

7

1 947 696

2 081 610

Summa avsättningar

1 947 696

2 081 610

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

12 105 250

11 663 250

Övriga skulder

547 606

300 000

Summa långfristiga skulder

12 652 856

11 963 250

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

375 000

375 000

Leverantörsskulder

29 577

-

Aktuella skatteskulder

-

226 759

Övriga skulder

33 804

61 925

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

428 622

462 410

Summa kortfristiga skulder

867 003

1 126 094

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

30 995 907

30 457 982

2024051004815

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperioder används:

	<i>År</i>
Byggnader	50-100
	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5-20

Kommentar

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar. Värdet på uppskrivningsfonden fördelas på identifierade komponenter och avskrivningstiden kommer att variera.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Stomkompletteringar, innerväggar mm 40-50 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 40-50 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 40-50 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm 10 år

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättning per verksamhetsgren

Verksamhet	2022-10-01- 2023-09-30	2021-10-01- 2022-09-30
Hysesintäkter	1 752 668	1 773 199
Vidarefakturerade driftskostnader (el, va, sophämtning etc.)	156 846	170 428
	1 909 514	1 943 627

Not 3 Byggnader och mark

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	14 450 165	14 450 165
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Omklassificeringar	83 680	
Utgående anskaffningsvärden	14 533 845	14 450 165
Ingående avskrivningar	-1 994 617	-1 853 606
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Omklassificeringar	-83 680	
Årets avskrivningar	-141 011	-141 011
Utgående avskrivningar	-2 219 308	-1 994 617
Redovisat värde	12 314 537	12 455 548

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	5 685 499	5 685 499
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	870 936	-
Utgående anskaffningsvärden	6 556 435	5 685 499
Ingående avskrivningar	-2 849 287	-2 563 810
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-299 993	-285 477
Utgående avskrivningar	-3 149 280	-2 849 287
Redovisat värde	3 407 155	2 836 212

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	14 203 804	14 253 804
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Tillkommande fordringar	1 829 530	
Reglerade fordringar	-1 090 000	-50 000
Utgående anskaffningsvärden	14 943 334	14 203 804
Redovisat värde	14 943 334	14 203 804

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-09-30	2022-09-30
Ingående anskaffningsvärden	2 000 600	1 716 000
Utgående anskaffningsvärden	2 000 600	1 716 000
Ingående nedskrivningar	-1 998 340	-1 713 740
<i>Förändring av nedskrivningar</i>		
Årets nedskrivningar	-2 260	
Utgående nedskrivningar	-2 000 600	-1 713 740
Redovisat värde	-	2 260

2024051004818

Not 7 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skatteskuld

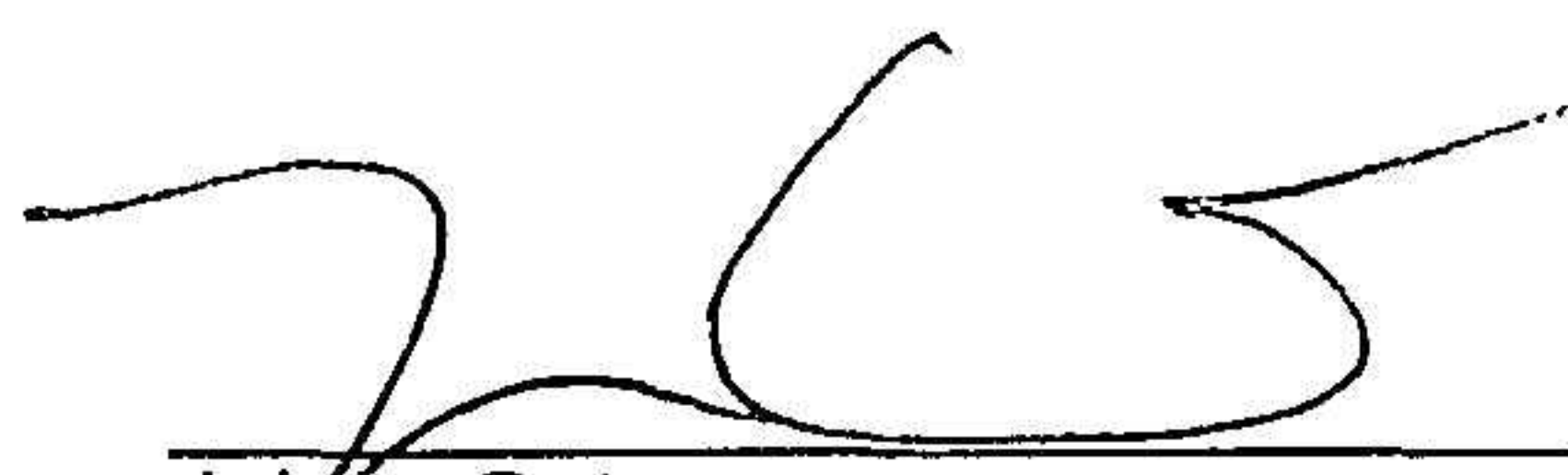
Typ av skillnad/avdrag	2023-09-30		2022-09-30	
	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld
Uppskrivningsfond		1 947 696		2 081 610
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		1 947 696		2 081 610
Uppskjuten skatteskuld		1 947 696		2 081 610

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen	2023-09-30	2022-09-30
Skulder till kreditinstitut	10 175 250	10 163 250

Underskrifter

Visby



2024-03-30

Johan Gate
Styrelseledamot

Datum