

Årsredovisning för
Fastigheter & Studier i Visby AB

556322-6249

Räkenskapsåret

2021-10-01 - 2022-09-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-03-30. 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

Johan Gate
Styrelseledamot

2023-05-02

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Fastigheter & Studier i Visby AB, 556322-6249, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

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

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	1 943 627	2 441 870	1 779 885	1 741 055
Rörelseresultat	670 678	489 138	292 248	502 512
Resultat efter finansiella poster	450 978	366 124	1 123 639	344 991
Balansomslutning	30 457 982	30 241 865	29 837 561	29 210 068
Kassalikviditet %	85,3	28	126	1346
Soliditet %	50	49,6	46,8	51,6

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- kapital	Uppskrivnings- fond	Reserv- fond	Balanserat resultat
Ingående balans	100 000	7 385 752	20 000	7 127 404
Balanseras i ny räkning				282 702
Upplösning av uppskrivningsfond		-5 490		
Skatteeffekt				7 039
Utgående balans	100 000	7 380 262	20 000	7 417 145
				<i>Årets resultat</i>
Ingående balans				282 702
Balanseras i ny räkning				-282 702
Årets resultat				119 621
Utgående balans				119 621

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	7 417 145
Årets resultat	119 621
Medel att disponera	7 536 766
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	7 536 766
Summa	7 536 766

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-10-01 - 2022-09-30</i>	<i>2020-05-01 - 2021-09-30</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning	2	1 943 627	2 441 870
Övriga rörelseintäkter		4 153	0
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 947 780	2 441 870
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-850 614	-1 348 763
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-426 488	-603 969
Summa rörelsens kostnader		-1 277 102	-1 952 732
Rörelseresultat		670 678	489 138
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	1 875 800
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		0	-1 713 740
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		31	58
Räntekostnader och liknande resultatposter		-219 731	-285 132
Summa resultat från finansiella poster		-219 700	-123 014
Resultat efter finansiella poster		450 978	366 124
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-300 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		0	-50 000
Summa bokslutsdispositioner		-300 000	-50 000
Resultat före skatt		150 978	316 124
Skatter			
Skatt på årets resultat		-31 357	-33 422
Summa skatter		-31 357	-33 422
Årets resultat		119 621	282 702

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	12 455 548	12 596 559
Inventarier, verktyg och installationer	4	2 836 212	3 121 689
Summa materiella anläggningstillgångar		15 291 760	15 718 248
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	14 203 804	14 253 804
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	2 260	2 260
Summa finansiella anläggningstillgångar		14 206 064	14 256 064
Summa anläggningstillgångar		29 497 824	29 974 312
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		104 076	128 713
Aktuell skattefordran		443 511	21 359
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		15 646	15 298
Summa kortfristiga fordringar		563 233	165 370
Kassa och bank			
Kassa och bank		396 925	102 183
Summa kassa och bank		396 925	102 183
Summa omsättningstillgångar		960 158	267 553
SUMMA TILLGÅNGAR		30 457 982	30 241 865

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		7 380 262	7 385 752
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		7 500 262	7 505 752
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		7 417 145	7 127 404
Årets resultat		119 621	282 702
Summa fritt eget kapital		7 536 766	7 410 106
Summa eget kapital		15 037 028	14 915 858
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		250 000	250 000
Summa obeskattade reserver		250 000	250 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	7	2 081 610	2 083 159
Summa avsättningar		2 081 610	2 083 159
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		11 663 250	12 038 250
Övriga skulder		300 000	0
Summa långfristiga skulder		11 963 250	12 038 250
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		375 000	375 000
Aktuella skatteskulder		226 759	0
Övriga skulder		61 925	58 626
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		462 410	520 972
Summa kortfristiga skulder		1 126 094	954 598
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		30 457 982	30 241 865

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 BFAR 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
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10
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

<i>Verksamhet</i>	2021-10-01 - 2022-09-30	2020-05-01 - 2021-09-30
Nettoomsättning	1 943 627	2 441 870

Not 3 Byggnader och mark

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	14 450 165	14 450 165
Utgående anskaffningsvärden	14 450 165	14 450 165
Ingående avskrivningar	-1 853 606	-1 659 674
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-141 011	-193 932
Utgående avskrivningar	-1 994 617	-1 853 606
Redovisat värde	12 455 548	12 596 559

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	5 685 499	5 685 499
Utgående anskaffningsvärden	5 685 499	5 685 499
Ingående avskrivningar	-2 563 810	-2 153 773
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-285 477	-410 037
Utgående avskrivningar	-2 849 287	-2 563 810
Redovisat värde	2 836 212	3 121 689

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	14 253 804	10 903 804
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar		3 350 000
Reglerade fordringar	-50 000	
Utgående anskaffningsvärden	14 203 804	14 253 804
Redovisat värde	14 203 804	14 253 804

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-09-30	2021-09-30
Ingående anskaffningsvärden	1 716 000	1 716 000
Utgående anskaffningsvärden	1 716 000	1 716 000
Ingående nedskrivningar	-1 713 740	
Förändring av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar		-1 713 740
Utgående nedskrivningar	-1 713 740	-1 713 740
Redovisat värde	2 260	2 260

Not 7 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2022-09-30		2021-09-30	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>
Uppskrivningsfond		2 081 610		2 083 159
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		2 081 610		2 083 159
Uppskjuten skatteskuld		2 081 610		2 083 159

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2022-09-30	2021-09-30
Skulder till kreditinstitut	10 163 250	10 538 250

Underskrifter

Visby

Johan Gate
Johan Gate
Styrelseledamot

2023-03-30
Datum