

Årsredovisning

för

ATSEVA 13:1 AB

559118-2737

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-28. 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:

Ulla Spånberg , Styrelseledamot
2024-07-04

Styrelsen för ATSEVA 13:1 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och därmed jämförlig verksamhet.

Huvudbyggnaden på fastigheten byggdes för ett ändamål som genom åren fått en ofördelaktig lokalstruktur i förhållande till behovet på marknaden. Vi har därför avstått ifrån att ersätta utflyttade hyresgäster med syfte att kunna bygga om och få fler ytor uthyrningsbara.

Företaget har sitt säte i Borlänge.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har ett nytt moderföretag i Atseva Förvaltning AB 559222-2342 som har fusionerat Atseva Holding AB 559227-4814.

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Atseva Förvaltning AB organisationsnummer 559222-2342 med säte i Borlänge.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	731	880	1 434	1 378
Resultat efter finansiella poster	-728	-709	-440	-542
Balansomslutning	5 341	5 662	5 974	5 773
Soliditet %	69	57	53	56

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	50 000	3 078 215	32 442	3 210 657
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			32 442	-32 442	0
Årets resultat				295 668	295 668
Belopp vid årets utgång	50 000	50 000	3 110 657	295 668	3 506 325

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 110 657
årets vinst	295 668
	3 406 325
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 406 325
	3 406 325

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	731 348	879 919
Övriga rörelseintäkter		120 715	0
Summa rörelseintäkter		852 063	879 919
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 381 303	-1 382 206
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-107 886	-133 036
		-1 489 189	-1 515 242
Rörelseresultat		-637 126	-635 323
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 655	70
Räntekostnader	3	-95 234	-73 907
		-90 579	-73 837
Resultat efter finansiella poster		-727 705	-709 160
Bokslutsdispositioner	4	1 100 000	750 000
Resultat före skatt		372 295	40 840
Skatt på årets resultat	5	-76 627	-8 398
Årets resultat		295 668	32 442

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Förvaltningsfastighet	6	4 637 587	4 745 473
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	8	0	0
		4 637 587	4 745 473

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran	9	98 968	94 139
		98 968	94 139
Summa anläggningstillgångar		4 736 555	4 839 612

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		45 094	89 185
Fordringar hos koncernföretag		0	382 238
Aktuella skattefordringar		0	56 380
Övriga fordringar	10	29 763	15 125
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	37 730	34 587
		112 587	577 515

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		492 077	244 650
		604 664	822 165

SUMMA TILLGÅNGAR

5 341 219

5 661 777

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	12		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier kvotvärde 100 kr)		50 000	50 000
Reservfond		50 000	50 000
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		3 110 657	3 078 215
Årets resultat		295 668	32 442
		3 406 325	3 110 657
Summa eget kapital		3 506 325	3 210 657
Långfristiga skulder	13		
Skulder till koncernföretag	14	1 460 844	2 060 844
Summa långfristiga skulder		1 460 844	2 060 844
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		152 848	152 765
Aktuella skatteskulder		5 054	0
Övriga skulder		10 750	10 750
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	205 398	226 761
Summa kortfristiga skulder		374 050	390 276
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 341 219	5 661 777

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Intäktsredovisning

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrningen avser.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt, förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

Materiella anläggningstillgångar

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

Förvaltningsfastighet

Stammar	21 år
Tak	21-31 år
Fasad	21-31 år
Fönster	21 år
Kontor	21 år
Stomme	31 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Inga låneutgifter aktiveras.

Bolagets fastigheter innehas för långsiktig uthyrning och klassificeras därför som förvaltningsfastigheter. Förvaltningsfastigheternas redovisade värde uppgår till 4 638 tkr. För upplysningsändamål görs årligen en värdering för att bedöma fastighetens verkliga värde. Bedömningen av det verkliga värdet utgörs av diskonterade kassaflödesprognoser. Extern värdering görs när förutsättningarna har förändrats på ett sätt som kan antas väsentligt påverka fastighetens verkliga värde. Fastighetens verkliga värde bedöms överstiga det bokförda värdet.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter).

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2023	2022
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Hyror (varav inom koncern 0)	559 739	722 058
Övrigt	171 609	157 861
	731 348	879 919

Not 3 Räntekostnader

	2023	2022
Räntekostnader till koncernföretag	-95 115	-73 907
Övriga räntekostnader	-119	0
	-95 234	-73 907

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Erhållna koncernbidrag	1 100 000	750 000
	1 100 000	750 000

Not 5 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-81 456	-13 227
Uppskjuten skatteskuld hänförlig till skillnader mellan bokfört värde och skattemässigt värde	4 829	4 829
Totalt redovisad skatt	-76 627	-8 398

Avstämning av effektiv skatt

	2023	2022
	Belopp	Belopp
Redovisat resultat före skatt	372 295	40 840
Skatt enligt gällande skattesats	20,60 -76 693	20,60 -8 413
Ej avdragsgilla kostnader	-165	
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	231	15
Övrig justering	-4 829	-4 829
uppskjuten skatteskuld hänförlig till skillnader mellan bokfört värde och skattemässigt värde	4 829	4 829
Redovisad effektiv skatt	20,58 -76 627	20,56 -8 398

Not 6 Förvaltningsfastighet

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 913 735	5 993 735
Försäljningar/utrangeringar	0	-80 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 913 735	5 913 735
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 168 262	-1 060 376
Årets avskrivningar	-107 886	-107 886
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 276 148	-1 168 262
Utgående redovisat värde	4 637 587	4 745 473
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	4 637 587	4 745 473
Verkligt värde	4 637 587	4 745 473

Not 7 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	374 000	374 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	374 000	374 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-374 000	-348 850
Årets avskrivningar	0	-25 150
Utgående ackumulerade avskrivningar	-374 000	-374 000
Utgående redovisat värde	0	0

Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1 131 200	1 131 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 131 200	1 131 200
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 131 200	-1 131 200
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 131 200	-1 131 200
Utgående redovisat värde	0	0

Not 9 Uppskjuten skattefordran

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	94 139	89 310
Årets avsättningar	4 829	4 829
Belopp vid årets utgång	98 968	94 139

Not 10 Övriga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Övriga poster	29 763	15 125
	29 763	15 125

Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	27 499	25 232
Övriga förutbetalda kostnader	10 231	9 355
	37 730	34 587

Not 12 Disposition av vinst eller förlust

2023-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	3 110 657
årets vinst	295 668
	3 406 325

disponeras så att i ny räkning överföres	3 406 325
	3 406 325

Not 13 Långfristiga skulder

Inga långfristiga skulder förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen

Not 14 Lån från närstående

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Skuld till Atseva Förvaltning AB	1 460 844	0
Skuld till Atseva Holding AB	0	2 060 844
	1 460 844	2 060 844

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna hyror	46 162	66 134
Övriga poster	159 236	160 627
	205 398	226 761

Not 17 Rapport om årsredovisningen

För denna årsredovisning har en rapport om årsredovisningen upprättats av:

Fredrik Nygren, ViNi Ekonomikonsult AB som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i Srf konsulternas förbund.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Borlänge 2024-06-28

Ulla Spånberg
Ulla Spånberg
Ordförande

Carl Sahlin
Carl Sahlin