

Årsredovisning

för

Roger Gillholms Fastigheter AB

556661-5018

Räkenskapsåret

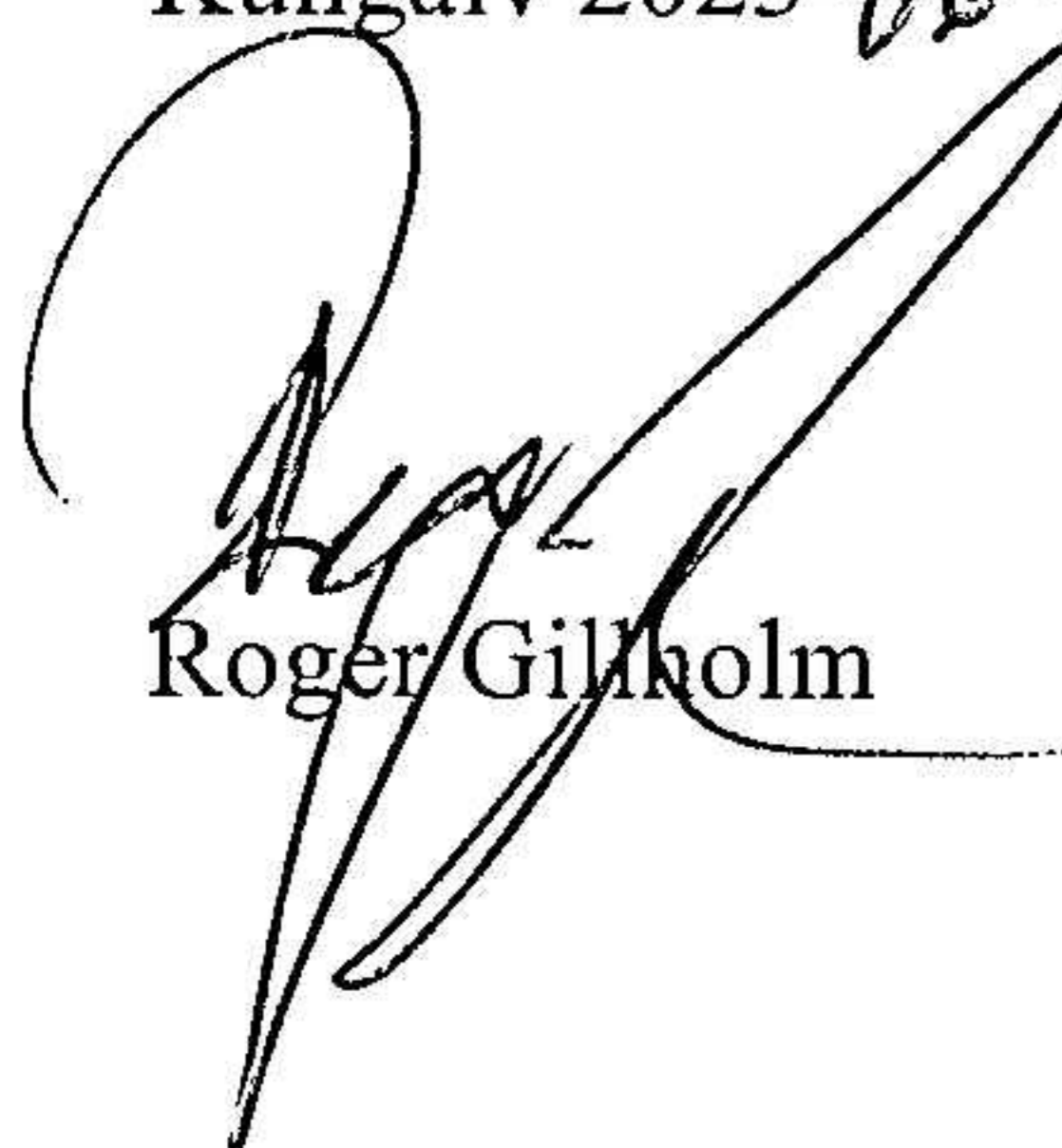
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Roger Gillholms Fastigheter AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-08. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Kungälv 2023-06-08



Roger Gillholm

Årsredovisning

för

Roger Gillholms Fastigheter AB

556661-5018

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen och verkställande direktören för Roger Gillholms Fastigheter AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver uthyrning och förvaltning av såväl bostäder och kommersiella fastigheter.

Företaget har sitt säte i Kungälv kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	6 777	7 180	7 443	7 791
Resultat efter finansiella poster	1 230	3 039	2 837	2 664
Soliditet (%)	23,9	24,0	20,1	15,0

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	8 322 853	1 488 370	9 911 223
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		1 488 370	-1 488 370	0
Årets resultat			-15 196	-15 196
Belopp vid årets utgång	100 000	9 811 223	-15 196	9 896 027

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	9 811 223
årets förlust	-15 196
	9 796 027
disponeras så att i ny räkning överföres	9 796 027
	9 796 027

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		6 777 331	7 180 043
Övriga rörelseintäkter		800	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 778 131	7 180 043
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 928 137	-2 467 655
Personalkostnader	2	0	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 530 242	-1 443 898
Summa rörelsekostnader		-5 458 379	-3 911 553
Rörelseresultat		1 319 752	3 268 490
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		105 067	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-195 015	-229 693
Summa finansiella poster		-89 948	-229 693
Resultat efter finansiella poster		1 229 804	3 038 797
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 245 000	-1 210 000
Summa bokslutsdispositioner		-1 245 000	-1 210 000
Resultat före skatt		-15 196	1 828 797
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-340 427
Årets resultat		-15 196	1 488 370

✓

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	34 647 361	34 525 834
Inventarier, verktyg och installationer	4	223 250	70 530
Summa materiella anläggningstillgångar		34 870 611	34 596 364

Summa anläggningstillgångar

34 870 611

34 596 364

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		6 237 357	1 270 181
Övriga fordringar		793 999	4 267 596
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		251 450	136 189
Summa kortfristiga fordringar		7 282 806	5 673 966

Kassa och bank

Kassa och bank		1 194 360	2 857 727
Summa kassa och bank		1 194 360	2 857 727
Summa omsättningstillgångar		8 477 166	8 531 693

SUMMA TILLGÅNGAR

43 347 777

43 128 057

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

9 811 223

8 322 853

Årets resultat

-15 196

1 488 370

Summa fritt eget kapital

9 796 027

9 811 223

Summa eget kapital

9 896 027

9 911 223

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

574 500

574 500

Summa obeskattade reserver

574 500

574 500

Långfristiga skulder

5, 6

Övriga skulder till kreditinstitut

11 813 491

14 413 491

Skulder till koncernföretag

16 305 417

14 567 936

Övriga skulder

525

800

Summa långfristiga skulder

28 119 433

28 982 227

Kortfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

2 600 000

2 600 000

Leverantörsskulder

1 194 536

0

Skatteskulder

0

44 355

Övriga skulder

4 889

188 997

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

958 392

826 755

Summa kortfristiga skulder

4 757 817

3 660 107

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

43 347 777

43 128 057

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	25-50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	54 120 581	52 946 500
Inköp	1 610 019	1 174 081
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	55 730 600	54 120 581
Ingående avskrivningar	-19 594 747	-18 162 770
Årets avskrivningar	-1 488 492	-1 431 977
Utgående ackumulerade avskrivningar	-21 083 239	-19 594 747
Utgående redovisat värde	34 647 361	34 525 834

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	669 664	599 664
Inköp	195 000	70 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	864 664	669 664
Ingående avskrivningar	-599 664	-587 213
Årets avskrivningar	-41 750	-11 921
Utgående ackumulerade avskrivningar	-641 414	-599 134
Utgående redovisat värde	223 250	70 530

Not 5 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller senare än 5 år	1 413 491	4 013 491
	1 413 491	4 013 491

Not 6 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 14 413 491 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

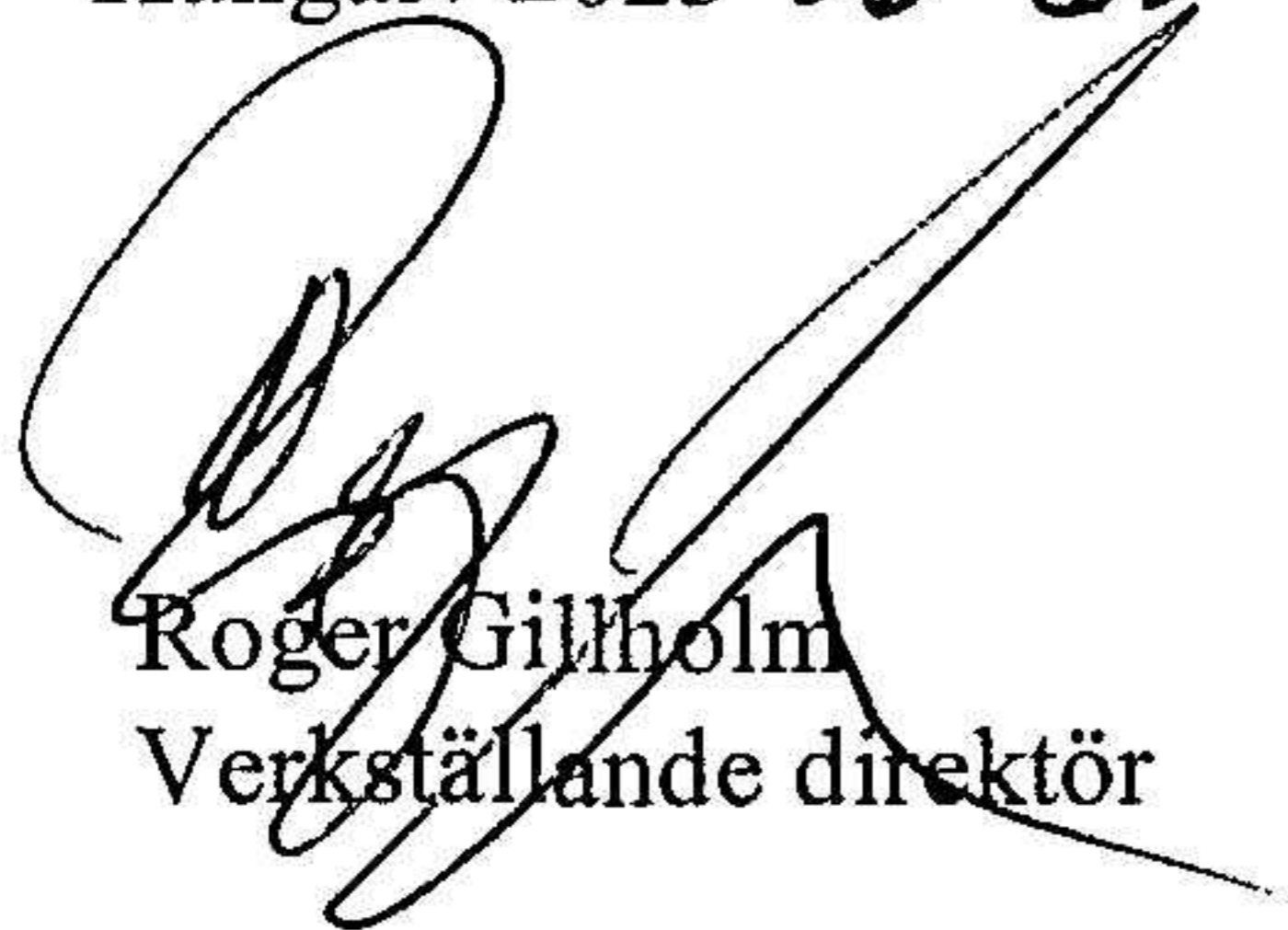
	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	11 813 491	14 413 491
	11 813 491	14 413 491
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 600 000	2 600 000
	2 600 000	2 600 000

2023061312319

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	47 450 000	47 450 000
	47 450 000	47 450 000

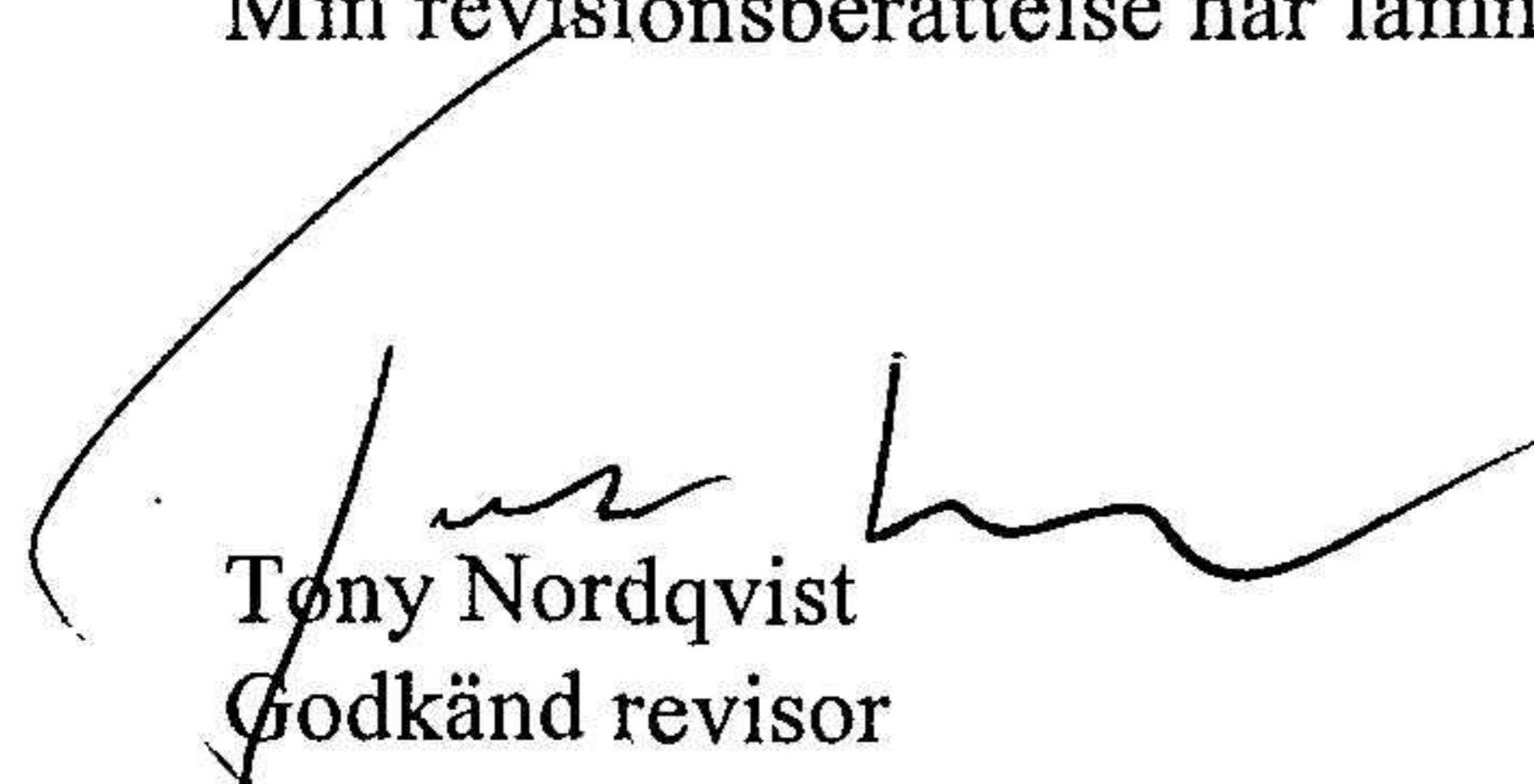
Kungälv 2023-06-08



Roger Gillholm
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-08



Tony Nordqvist
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Roger Gillholms Fastigheter AB
Org.nr 556661-5018

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Roger Gillholms Fastigheter AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Roger Gillholms Fastigheter ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Roger Gillholms Fastigheter AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är lämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Roger Gillholms Fastigheter AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Roger Gillholms Fastigheter AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stenungsund 2023-06-08



Tony Nordqvist
Godkänd revisor