

Årsredovisning

för

Gillab Förvaltnings AB

556417-8480

Räkenskapsåret

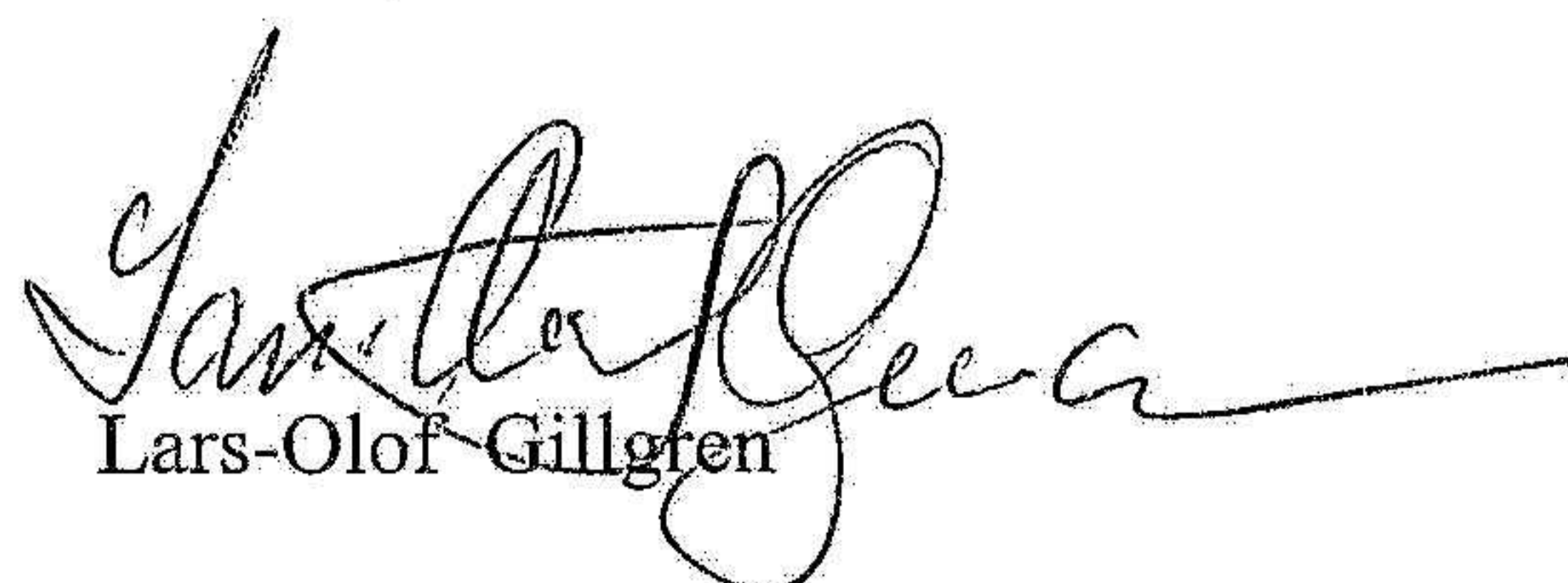
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gillab Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 23 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg den 23 februari 2024


Lars-Olof Gillgren

Styrelsen för Gillab Förvaltnings AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolagets verksamhet har bestått av fastighetsförvaltning och kapitalförvaltning.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	751	686	665	274
Resultat efter finansiella poster	157	276	235	191
Soliditet (%)	14	15	14	13

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	40 000	1 032 299	129 485	1 601 784
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			129 485	-129 485	0
Årets resultat				29 674	29 674
Belopp vid årets utgång	400 000	40 000	1 161 784	29 674	1 631 458

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 161 784
årets vinst	29 674
	1 191 458

disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 191 458
	1 191 458

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

Resultaträkning

Not
1

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	751 122	685 831
Övriga rörelseintäkter	0	12 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	751 122	697 831

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader	-247 597	-179 826
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-161 825	-161 725
Summa rörelsekostnader	-409 422	-341 551
Rörelseresultat	341 700	356 280

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	519	22
Räntekostnader och liknande resultatposter	-184 940	-80 686
Summa finansiella poster	-184 421	-80 664
Resultat efter finansiella poster	157 279	275 616

Bokslutsdispositioner

Lämnade koncernbidrag	-120 000	-200 000
Förändring av periodiseringsfonder	0	89 000
Summa bokslutsdispositioner	-120 000	-111 000
Resultat före skatt	37 279	164 616

Skatter

Skatt på årets resultat	-7 605	-35 131
Årets resultat	29 674	129 485

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

3 831 196

3 982 721

Inventarier, verktyg och installationer

3

0

10 300

Summa materiella anläggningstillgångar

3 831 196

3 993 021

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4, 5

2 161 116

2 161 116

Fordringar hos koncernföretag

6

5 292 094

3 530 750

Summa finansiella anläggningstillgångar

7 453 210

5 691 866

Summa anläggningstillgångar

11 284 406

9 684 887

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

96 428

68 895

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

4 177

4 167

Summa kortfristiga fordringar

100 605

73 062

Kassa och bank

Kassa och bank

548 341

851 276

Summa kassa och bank

548 341

851 276

Summa omsättningstillgångar

648 946

924 338

SUMMA TILLGÅNGAR

11 933 352

10 609 225

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

400 000

400 000

Reservfond

40 000

40 000

Summa bundet eget kapital

440 000

440 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 161 784

1 032 299

Årets resultat

29 674

129 485

Summa fritt eget kapital

1 191 458

1 161 784

Summa eget kapital

1 631 458

1 601 784

Långfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut

3 562 500

2 300 000

Summa långfristiga skulder

3 562 500

2 300 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

190 000

50 000

Övriga skulder

6 341 171

6 464 051

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

208 223

193 390

Summa kortfristiga skulder

6 739 394

6 707 441

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

11 933 352

10 609 225

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 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 561 096	5 561 096
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 561 096	5 561 096
Ingående avskrivningar	-1 578 375	-1 426 850
Årets avskrivningar	-151 525	-151 525
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 729 900	-1 578 375
Utgående redovisat värde	3 831 196	3 982 721

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	51 095	136 095
Försäljningar/utrangeringar	0	-85 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	51 095	51 095
Ingående avskrivningar	-40 795	-47 595
Försäljningar/utrangeringar	0	17 000
Årets avskrivningar	-10 300	-10 200
Utgående ackumulerade avskrivningar	-51 095	-40 795
Utgående redovisat värde	0	10 300

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 161 116	2 161 116
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 161 116	2 161 116
Utgående redovisat värde	2 161 116	2 161 116

Not 5 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Ketab Förvaltning AB	100 %	100 %	1 000	2 161 116
				2 161 116

	Org.nr	Säte
Ketab Förvaltning AB	556616-2748	Bollebygd

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 530 750	3 700 750
Tillkommande fordringar	1 761 344	0
Avgående fordringar	0	-170 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 292 094	3 530 750
Utgående redovisat värde	5 292 094	3 530 750

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som skall betalas senare än fem år efter balansdagen	2 802 500	2 100 000
	2 802 500	2 100 000

Not 8 Medelantalet anställda

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda	0	0

Not 9 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	0	0
	0	0

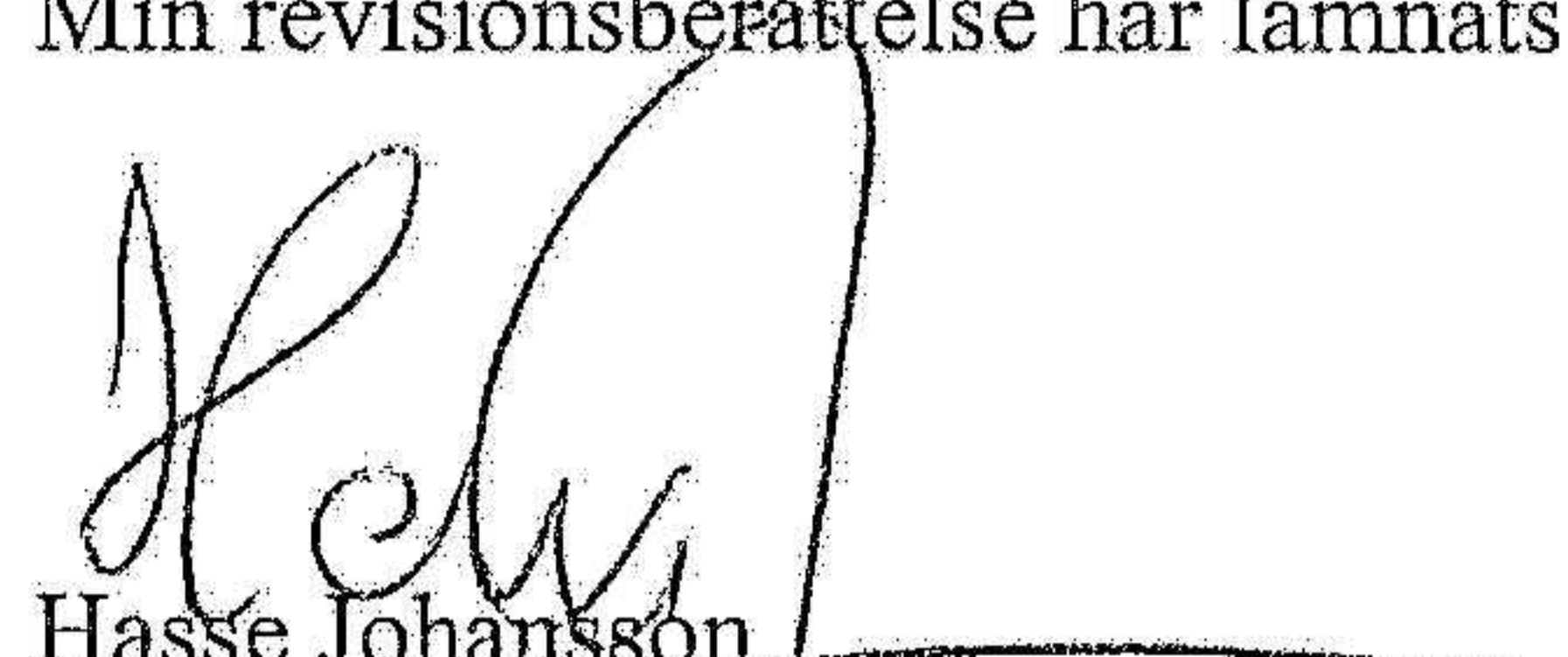
Not 10 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	3 800 000	2 500 000
	3 800 000	2 500 000

Göteborg den 22 februari 2024


Lars-Olof Gillgren

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 februari 2024


Hasse Johansson
Auktoriserad revisor

2024032008997

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gillab Förvaltnings AB

Org.nr 556417-8480

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gillab Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gillab Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Gillab Förvaltnings 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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.

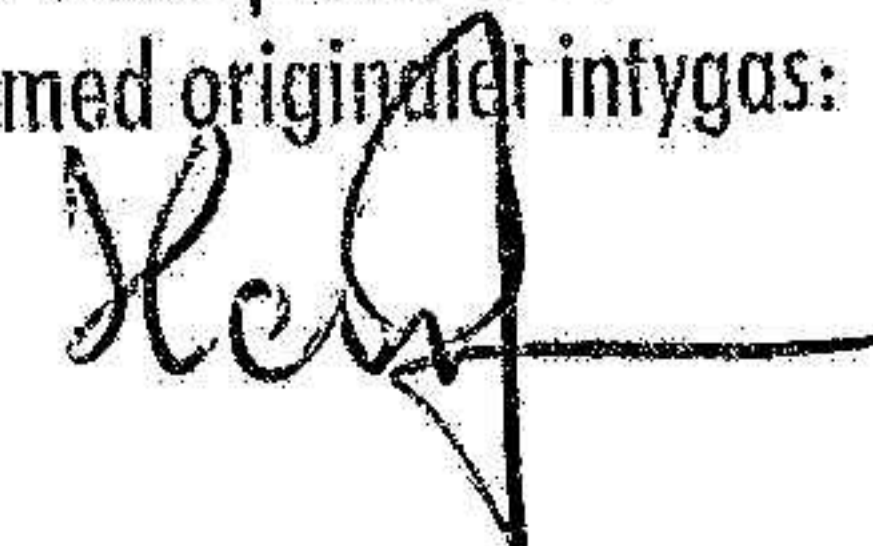
Revisorns ansvar

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 revisionsssed 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

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Gillab Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.


Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Gillab Förvaltnings 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 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. 

Fotokopians överensstämmelse
med originalet tryggas:



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.

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 i något väsentligt avseende:

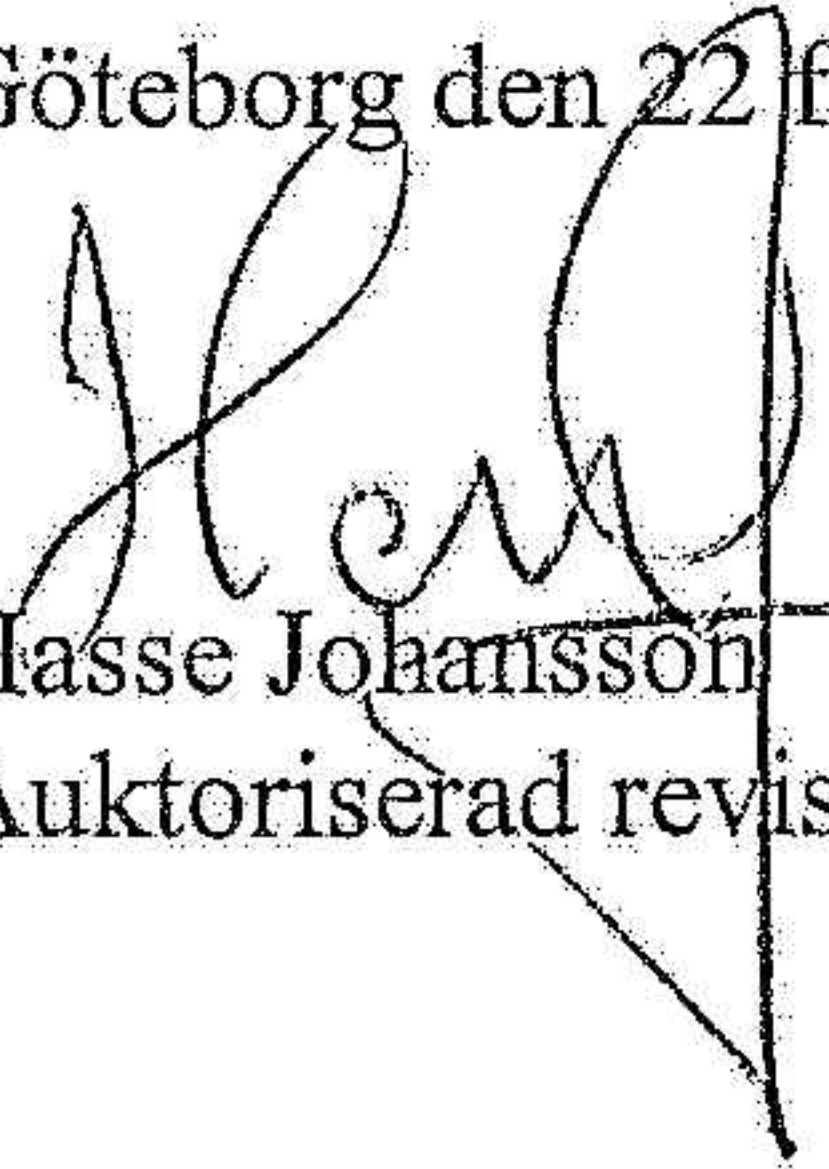
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsssed 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 revisionsssed 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.

Göteborg den 22 februari 2024


Hasse Johansson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

