

Årsredovisning för
BO Galleria AB

556906-1632

Räkenskapsåret

2021-09-01 - 2022-08-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 6 |
| Underskrifter | 9 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-21. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

Markus Wengelin
Styrelseledamot

2023-02-24

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för BO Galleria AB, 556906-1632, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget med säte i Bollnäs bedriver fastighetsförvaltning. Fastighetsbeståndet utgörs av Älgen 1 i Bollnäs.

Väsentliga förändringar i ägarstrukturen

Bolaget har under räkenskapsåret genomfört en omvänd fusion vilket inneburit att det tidigare moderbolaget Telegrafhuset AB (559294-8672) har uppgått i BO Galleria AB. De tidigare ägarna till Telegrafhuset AB har samtidigt blivit ägare till BO Galleria AB med motsvarande ägarandelar.

Rättvisande översikt över utvecklingen

| | 2021/2022 | 2020/2021 | 2020 | Belopp i Tkr 2019 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-------|----------------------|
| Nettoomsättning | 1 776 | 1 794 | 1 157 | 2 180 |
| Rörelseresultat | 279 | 786 | 354 | 1 237 |
| Resultat efter finansiella poster | -313 | 612 | 233 | 1 072 |
| Soliditet % | 0,2 | 40,7 | 2,5 | 0,6 |

Kommentar till rättvisande översikt över utvecklingen

Räkenskapsåret 2020 avser 8 månader.

Genomförd omvänd fusion har inneburit en fusionsresultat som belastat det egna kapitalet och soliditeten.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Uppskrivnings- fond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|---------------------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| Ingående balans | 50 000 | 6 987 200 | 187 284 | 362 573 |
| Balanseras i ny räkning | | | 362 573 | -362 573 |
| Utdelning | | | -120 000 | |
| Erhållna aktieägartillskott | | | 2 000 000 | |
| Upplösning av uppskrivningsfond | | -139 744 | 139 744 | |
| Fusionsdifferens | | | -9 290 297 | |
| Årets resultat | | | | -126 418 |
| Utgående balans | 50 000 | 6 847 456 | -6 720 696 | -126 418 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|--|-------------------|
| | 2021-09-01 - |
| | 2022-08-31 |
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | -6 720 696 |
| Årets resultat | -126 418 |
| Medel att disponera | -6 847 114 |
| | 2021-09-01 - |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | 2022-08-31 |
| Balanseras i ny räkning | -6 847 114 |
| Summa | -6 847 114 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2021-09-01 - 2022-08-31</i> | <i>2020-09-01 - 2021-08-31</i> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 1 775 502 | 1 793 554 |
| Övriga rörelseintäkter | | 255 993 | 0 |
| Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m. | | 2 031 495 | 1 793 554 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Fastighetskostnader | | -972 808 | -813 254 |
| Övriga externa kostnader | | -437 424 | -75 898 |
| Personalkostnader | | -736 | 0 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -341 701 | -118 775 |
| Summa rörelsens kostnader | | -1 752 669 | -1 007 927 |
| Rörelseresultat | | 278 826 | 785 627 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -591 500 | -173 666 |
| Summa resultat från finansiella poster | | -591 500 | -173 666 |
| Resultat efter finansiella poster | | -312 674 | 611 961 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 150 000 | -150 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 150 000 | -150 000 |
| Resultat före skatt | | -162 674 | 461 961 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 36 256 | -99 388 |
| Summa skatter | | 36 256 | -99 388 |
| Årets resultat | | -126 418 | 362 573 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-08-31</i> | <i>2021-08-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 22 127 196 | 14 539 210 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 3 | 0 | 529 018 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 22 127 196 | 15 068 228 |
| Summa anläggningstillgångar | | 22 127 196 | 15 068 228 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 40 000 | 0 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 0 | 500 776 |
| Övriga fordringar | | 5 391 | 88 049 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 545 839 | 17 257 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 591 230 | 606 082 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 116 969 | 3 249 005 |
| Summa kassa och bank | | 116 969 | 3 249 005 |
| Summa omsättningstillgångar | | 708 199 | 3 855 087 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 22 835 395 | 18 923 315 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-08-31</i> | <i>2021-08-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Uppskrivningsfond | 4 | 6 847 456 | 6 987 200 |
| Summa bundet eget kapital | | 6 897 456 | 7 037 200 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | -6 720 696 | 187 284 |
| Årets resultat | | -126 418 | 362 573 |
| Summa fritt eget kapital | | -6 847 114 | 549 857 |
| Summa eget kapital | | 50 342 | 7 587 057 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfonder | | 0 | 150 000 |
| Summa obeskattade reserver | | 0 | 150 000 |
| Avsättningar | | | |
| Uppskjuten skatteskuld | 5 | 1 776 544 | 1 812 800 |
| Summa avsättningar | | 1 776 544 | 1 812 800 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 6 | 15 452 000 | 8 064 000 |
| Övriga skulder | | 3 380 000 | 0 |
| Summa långfristiga skulder | | 18 832 000 | 8 064 000 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 672 000 | 252 000 |
| Leverantörsskulder | | 801 490 | 496 719 |
| Aktuella skatteskulder | | 329 058 | 351 123 |
| Övriga skulder | | 82 | 812 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 373 879 | 208 804 |
| Summa kortfristiga skulder | | 2 176 509 | 1 309 458 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 22 835 395 | 18 923 315 |

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>Procent</i> |
|-----------|----------------|
| Byggnader | 2 |

Not 2 Byggnader och mark

| | <i>2022-08-31</i> | <i>2021-08-31</i> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 6 783 770 | 6 783 770 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Omklassificeringar | 7 929 687 | |
| Utgående anskaffningsvärden | 14 713 457 | 6 783 770 |
| Ingående avskrivningar | -1 044 560 | -925 785 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -165 701 | -118 775 |
| Utgående avskrivningar | -1 210 261 | -1 044 560 |
| Ingående uppskrivningar | 8 800 000 | |
| Förändringar av uppskrivningar | | |
| Årets uppskrivningar | | 8 800 000 |
| Årets avskrivningar på uppskrivet belopp | -176 000 | |
| Utgående uppskrivningar | 8 624 000 | 8 800 000 |
| Redovisat värde | 22 127 196 | 14 539 210 |

Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 529 018 | |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Nedlagda utgifter | 7 400 669 | 529 018 |
| Omklassificeringar | -7 929 687 | |
| Utgående anskaffningsvärden | 0 | 529 018 |
| Redovisat värde | 0 | 529 018 |

Not 4 Uppskrivningsfond

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående balans | 6 987 200 | |
| Förändringar av uppskrivningsfond | | |
| Avsättning till fonden under räkenskapsåret | | 6 987 200 |
| Avskrivning av uppskrivna tillgångar | -139 744 | |
| Utgående balans | 6 847 456 | 6 987 200 |

Not 5 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skatteskuld

| Typ av skillnad | 2022-08-31 | | 2021-08-31 | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Temporär skillnad | Skatteskuld | Temporär skillnad | Skatteskuld |
| Uppskjuten skatt på uppskrivning byggnad | | 1 776 544 | | 1 812 800 |
| Summa specifikation uppskjuten skatteskuld | | 1 776 544 | | 1 812 800 |

Not 6 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

| | 2022-08-31 | 2021-08-31 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | 12 764 000 | 7 056 000 |

Not 7 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter för företagets egen räkning

För egna skulder och avsättningar

| <i>Typ av skuld eller avsättning</i> | <i>Typ av säkerhet</i> | <i>2022-08-31</i> | <i>2021-08-31</i> |
|--------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Övriga skulder till kreditinstitut | Fastighetsinteckningar | 16 000 000 | 11 000 000 |
| Summa ställda säkerheter | | 16 000 000 | 11 000 000 |

Underskrifter

Bollnäs

Markus Wengelin 2023-02-21
Markus Wengelin Datum
Styrelseordförande

Gunnar Wengelin 2023-02-21
Gunnar Wengelin Datum
Styrelseledamot

Andreas Wengelin 2023-02-21
Andreas Wengelin Datum
Styrelseledamot