

ÅRSREDOVISNING

för

Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 AB

Org.nr. 559353-2707

Räkenskapsåret

2023-01-01 — 2023-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7
Underskrifter av årsredovisning	12

FASTSTÄLLESEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet och att resultat- och balansräkningen har fastställts på årsstämman den 7 maj 2024. Stämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.
Sundbyberg 2024-05-15


Per Schönning



Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 AB

Org.nr 559353-2707

Styrelsen för Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Årsredovisning är upprättat i tusen svenska kronor (TSEK).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Arbetet med uthyrning av lokaler har pågått under året men utan att uthyrning skett. Därav minskad hyresintäkt.

Verksamhetens art och inriktning

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta fast egendom. Bolaget förvaltar fastigheterna Bageriet 18 och Bageriet 31 i Sundbybergs kommun. Fastigheten omfattar kontorslokaler, butiker och garage.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Dammskogen Fastigheter AB (org. nr. 556763-3374) med säte i Sundbyberg, som ingår i koncernen Dammskogen Förvaltning AB med säte i Sundbyberg. Koncernredovisning lämnas i Dammskogen Förvaltning AB (org. nr. 556869-9218). Styrelsens säte är i Sundbyberg.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021
Hyresintäkter	5 649	8 326	7 853
Resultat efter finansiella poster	-173	2 925	3 994
Balansomslutning	56 668	61 103	65 374
Soliditet (%)	5	10	11

Nyckeltalsdefinitioner

Hyresintäkter: Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster: Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning: Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%): Justerat eget kapital (eget kapital och obeskickade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserad vinst	Årets resultat	Summa EK
Belopp vid årets ingång	50	4 527	-755	3 823
Resultatdisposition enl. beslut av årsstämma	0	-755	755	0
Utdelning till aktieägare	0	-1 500	0	-1 500
Årets resultat	0	0	-1 373	-1 373
Belopp vid årets utgång	50	2 273	-1 373	950

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 273
Årets resultat	-1 373
Summa	900

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	900
Summa	900

2024051722631



Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Hyresintäkter		5 649	8 326
Övriga rörelseintäkter		50	0
Summa rörelsens intäkter		5 699	8 326
Fastighetskostnader			
Driftskostnader		-1 310	-1 452
Löpande reparationer och underhåll		-655	-426
Fastighetsskatt		-900	-900
Övriga externa kostnader	2	-1 243	-1 389
Summa fastighetskostnader		-4 108	-4 167
Driftnetto		1 591	4 159
Avskrivningar		-541	-601
Rörelseresultat		1 050	3 558
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	1 419	689
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-2 642	-1 322
Summa resultat från finansiella poster		-1 223	-634
Resultat efter finansiella poster		-173	2 925
Bokslutsdispositioner	5		
Lämnade koncernbidrag		-1 868	-4 045
Förändring av periodiseringsfonder		625	365
Summa bokslutsdispositioner		-1 243	-3 680
Resultat före skatt		-1 416	-755
Skatter	6		
Skatt på årets resultat		43	0
Summa skatter		43	0
Årets resultat		-1 373	-755

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastighet	7	20 831	21 332
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	10	50
Summa materiella anläggningstillgångar		20 841	21 382
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	9	78	35
Summa finansiella anläggningstillgångar		78	35
Summa anläggningstillgångar		20 919	21 417
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		255	967
Fordringar hos koncernföretag		33 671	37 433
Övriga fordringar		1 121	1 003
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		64	30
Summa kortfristiga fordringar		35 111	39 432
Kassa och bank			
Kassa och bank		638	254
Summa kassa och bank		638	254
Summa omsättningstillgångar		35 749	39 686
Summa tillgångar		56 668	61 103

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
<i>Eget kapital och skulder</i>			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50	50
Summa bundet eget kapital		50	50
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 273	4 527
Årets resultat		-1 373	-755
Summa fritt eget kapital		900	3 773
Summa eget kapital		950	3 823
Obeskattade reserver	10		
Periodiseringsfond		2 519	3 144
Summa obeskattade reserver		2 519	3 144
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		49 290	50 350
Leverantörsskulder		187	146
Skulder till koncernföretag		1 219	0
Skatteskulder		511	1 681
Övriga skulder		291	679
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 702	1 281
Summa kortfristiga skulder		53 200	54 137
Summa eget kapital och skulder		56 668	61 103

Noter

1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Förvaltningsfastighet

Förvaltningsfastigheten redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. Förvaltningsfastigheten har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

När en komponent i förvaltnings-fastigheten byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Typ av tillgång	Antal år
- Stomme & grund	100
- Fasad	50-80
- Tak	40
- Fönster	50
- Stomkompletteringar/innervägg	50
- Installationer (El VVS, Hiss inkl styr)	40
- Köksinredning	30
- Inre ytskikt och vitvaror (golv, innertak mm)	15
- Mindre installationer	10
- Hyresgäst Anpassning	5
- Övrigt, restpost	50

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.



Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Hysesintäkter periodiseras i enlighet med hyresavtal och intäkts-redovisas i den period uthyrning sker. Intäkterna redovisas netto exklusive mervärdesskatt. I tillämpliga fall ingår tjänster som bolaget tillhandahåller såsom el och värme. Förskotts-betalda hyror redovisas som förutbetalda hyresintäkter.

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Royalty periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet 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 bolaget 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.

Koncernbidrag

Lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott förs direkt mot eget kapital hos mottagaren och aktiveras i aktier och andelar hos givaren, i den mån nedskrivning ej fordras.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräknings-metoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats.

Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning. Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott. På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Noter till resultaträkning

2 Försäljning och inköp mellan koncernföretag

Under året har bolaget haft koncerninterna inköp om 1 191 tkr (1 238 tkr).

3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter, koncernföretag	1 406	687
Ränteintäkter, övriga	13	2
Summa	1 419	689

4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader, övriga	2 642	1 322
Summa	2 642	1 322

5 Bokslutsdispositioner

Bokslutsdispositioner	2023-12-31	2022-12-31
Specifikation av koncernbidrag		
Erhållna koncernbidrag	0	0
Lämnade koncernbidrag	-1 868	-1 868
Summa specifikation av koncernbidrag	-1 868	-1 868
Förändring av periodiseringsfonder		
Avsättning till periodiseringsfonder	0	0
Återföring av periodiseringsfonder	625	625
Summa förändring av periodiseringsfonder	625	625
Summa bokslutsdispositioner	-1 243	-1 243

6 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	37	0
Förändring av uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag	6	
Summa uppskjuten skatt	43	0
Summa	43	0

Noter till balansräkning

7 Förvaltningsfastighet

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärden	33 403	33 403
Utgående anskaffningsvärden	33 403	33 403
Ingående avskrivningar	-12 070	-11 510
Årets avskrivningar	-501	-561
Utgående avskrivningar	-12 571	-12 070
Redovisat värde	20 831	21 332

8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärden	200	200
Utgående anskaffningsvärden	200	200
Ingående avskrivningar	-150	-110
Årets avskrivningar	-40	-40
Utgående avskrivningar	-190	-150
Redovisat värde	10	50

9 Uppskjuten skattefordran

	2023	2022
Ingående värde	35	35
Tillkommande skattefordran	43	0
Utgående redovisat värde uppskjuten skattefordran	78	35

10 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfonder		
Periodiseringsfond 2017	0	625
Periodiseringsfond 2018	420	420
Periodiseringsfond 2019	193	193
Periodiseringsfond 2020	889	889
Periodiseringsfond 2021	1 017	1 017
Summa	2 519	3 144

Övriga noter



Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 AB

Org.nr 559353-2707

11 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	53 000	53 000
	2023-12-31	2022-12-31
Summa ställda säkerheter	53 000	53 000

2024051722639



Underskrifter av årsredovisning

Ort

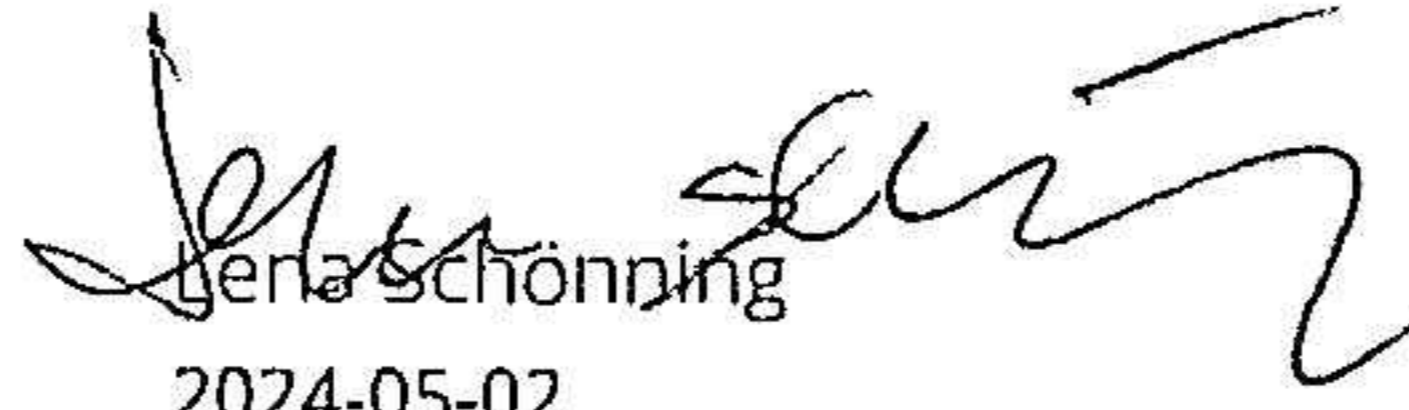
Sundbyberg



Per Schönning

2024-05-02

Styrelseordförande



Lena Schönning

2024-05-02

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2/5 2024



Ingemar Rindstig

Revisor, Auktoriserad

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 AB

Org.nr 559353-2707

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 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 tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 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 ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Dammskogen Kv Bageriet 18 & 31 AB enligt god revisorsred 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.

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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Uppsala den 25/5 2024

Ingemar Rindstig
Auktoriserad revisor