

Årsredovisning

för

Adelfia Fastigheter AB

559220-7046

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-19.

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:

Andreas Hermansson, Styrelseledamot
2024-06-19

Styrelsen för Adelfia Fastigheter 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

Information om verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs till lika delar av Ekonomifunktionen i Sverige AB och Oskar Svensson Läkare AB.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2019/20
Nettoomsättning	810	682	604	392
Resultat efter finansiella poster	-134	-53	95	-1 001
Balansomslutning	17 206	17 331	13 513	11 390
Soliditet (%)	35	34	44	39

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	6 648 931	-811 055	-25 170	5 862 706
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-25 170	25 170	0
Upplösning uppskrivningsfond		-27 798	27 798		0
Erhållna aktieägartillskott			200 000		200 000
Årets resultat				-106 497	-106 497
Belopp vid årets utgång	50 000	6 621 133	-608 427	-106 497	5 956 209

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-608 427
årets förlust	-106 497
	-714 924
behandlas så att i ny räkning överföres	-714 924
	-714 924

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

810 066
810 066

681 776
681 776

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-147 550

-247 891

Avskrivningar oav materiella anläggningstillgångar

-250 502

-220 939

-398 052

-468 830

Rörelseresultat

412 014

212 946

Resultat från finansiella poster

Ränteintäkter

1 168

8

Räntekostnader

-547 345

-265 789

-546 177

-265 781

Resultat efter finansiella poster

-134 163

-52 835

Resultat före skatt

-134 163

-52 835

Skatt på årets resultat

27 666

27 665

Årets resultat

-106 497

-25 170

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

17 002 364

17 252 866

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

3

0

0

17 002 364

17 252 866

Summa anläggningstillgångar

17 002 364

17 252 866

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

0

7 299

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

9 162

10 181

9 162

17 480

Kassa och bank

194 272

60 772

Summa omsättningstillgångar

203 434

78 252

SUMMA TILLGÅNGAR

17 205 798

17 331 118

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	4	6 621 133	6 648 931
		6 671 133	6 698 931
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		-608 427	-811 055
Årets resultat		-106 497	-25 170
		-714 924	-836 225
Summa eget kapital		5 956 209	5 862 706
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	5	1 636 319	1 663 985
Summa avsättningar		1 636 319	1 663 985
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	6, 7	9 261 800	9 461 400
Övriga skulder		15 000	15 000
Summa långfristiga skulder		9 276 800	9 476 400
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7	199 600	199 600
Leverantörsskulder		14 254	13 425
Övriga skulder		2 629	687
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		119 987	114 315
Summa kortfristiga skulder		336 470	328 027
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 205 798	17 331 118

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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.

Anläggningstillgångar

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

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. Mark skrivs inte av. Nyttjandeperioden omprövas varje balansdag. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader - Grund och stomme	100 år
Byggnader - Kök och badrum	20-25 år
Byggnader - Tak, fönster, fasad och övrigt	10-25 år

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

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

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. 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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

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 obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 352 250	4 563 875
Inköp	0	4 318 875
Omklassificeringar	0	469 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 352 250	9 352 250
Ingående avskrivningar	-473 353	-287 424
Årets avskrivningar	-215 492	-185 929
Utgående ackumulerade avskrivningar	-688 845	-473 353
Ingående uppskrivningar	8 373 969	8 408 979
Årets nedskrivningar på uppskrivet belopp	-35 010	-35 010
Utgående ackumulerade uppskrivningar	8 338 959	8 373 969
Utgående redovisat värde	17 002 364	17 252 866
Bokfört värde byggnader	8 575 182	8 825 684
Bokfört värde mark	8 427 182	8 427 182
	17 002 364	17 252 866

Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	469 500
Omklassificeringar	0	-469 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	6 648 931	6 676 729
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-27 798	-27 798
Belopp vid årets utgång	6 621 133	6 648 931

Not 5 Avsättningar

	2023-12-31	2022-12-31
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	1 663 985	1 691 650
Under året återförda belopp	-27 666	-27 665
	1 636 319	1 663 985

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	8 463 400	8 663 000
	8 463 400	8 663 000

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 9 461 400 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	9 261 800	9 461 400
	9 261 800	9 461 400
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	199 600	199 600
	199 600	199 600

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	9 761 000	9 761 000
	9 761 000	9 761 000

Göteborg 2024-06-19

Andreas Hermansson
Andreas Hermansson

Oskar Svensson
Oskar Svensson