

Bolagsverket
2023-05-25

2023052600401

Wallenstam Region Göteborg AB
Org.nr 556199-6975

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022

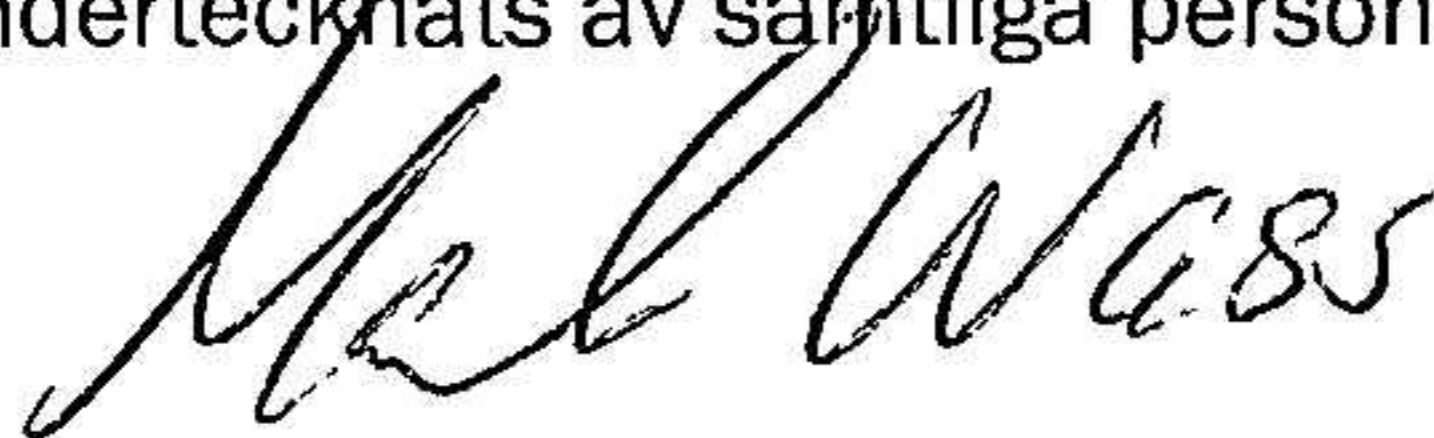
Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- förändringar i eget kapital
- kassaflödesanalys
- notupplysningar

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parantes avser föregående år.

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-05-02. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Martina Wass
Styrelseledamot
2023-05-02



Wallenstam Region Göteborg AB

Org.nr 556199-6975

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- förändringar i eget kapital
- kassaflödesanalys
- notupplysningar

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parantes avser föregående år.



Förvaltningsberättelse

Verksamhet

Företaget har sitt säte i Göteborg, Västra Götalands län.

Företaget ska förvalta lös och fast egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget är komplementär i 12 st kommanditbolag.

Företaget är ett helägt dotterföretag till Wallenstam Stacken AB, org.nr 556720-9910.

Moderföretag i koncernen är Wallenstam AB (publ), org.nr 556072-1523, som är noterat på Nasdaq Stockholm.

Inga anställda har funnits under året och några löner eller andra ersättningar har inte utbetalats.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har per 2022-11-01 sålt andelarna i 14 st kommanditbolag.

Flerårsjämförelse

Företagets ekonomiska utveckling i sammandrag (tkr)

	2022	2021	2020	2019
Resultat efter finansiella poster	498 690	11 701	12 949	14 750
Balansomslutning	1 245 297	890 093	811 046	779 118
Eget kapital	493 192	1 421	1 802	100
Soliditet	40%	0%	0%	0%

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande resultat:

Balanserat resultat	21
Årets resultat	493 092 330
	<u>493 092 351</u>
Styrelsen föreslår att vinsten disponeras så att till aktieägarna utdelas 49 309,23 kr/aktie	493 092 300
i ny räkning balanseras	51
	<u>493 092 351</u>

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstdispositionen

Utdelning har under förutsättning av årsstämmans godkännande lämnats till moderbolaget. Koncernbidrag har under förutsättning av årsstämmans godkännande lämnats till koncernföretag.

Styrelsens uppfattning är att det föreslagna koncernbidraget samt utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller fullgöra erforderliga investeringar. Det föreslagna koncernbidraget samt utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförts i ABL 17 kap 3§ 2-3 st (försiktighetsregeln).

Resultaträkning	Not	2022	2021
	1		
Rörelsekostnader			
Drift- och förvaltningskostnader		-8 218 611	-1 499
Summa rörelsekostnader		-8 218 611	-1 499
Rörelseresultat		-8 218 611	-1 499
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	503 422 012	11 522 284
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	3	13 923 308	6 835 099
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-10 436 826	-6 654 494
Summa finansiella poster		506 908 494	11 702 889
Resultat efter finansiella poster		498 689 883	11 701 390
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-12 087 336	-10 089 374
Skatt på årets resultat	5	6 489 783	-291 338
Årets resultat		493 092 330	1 320 678
Övrigt totalresultat		0	0
Totalresultat		493 092 330	1 320 678

2023052600406

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar	1		
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	6		
Andelar i koncernföretag	7	58 296 666	62 161 926
Fordringar hos koncernföretag	8	1 186 948 678	827 931 344
		<u>1 245 245 344</u>	<u>890 093 270</u>
Summa anläggningstillgångar		1 245 245 344	890 093 270
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	6		
Övriga fordringar		51 265	0
		<u>51 265</u>	<u>0</u>
Summa omsättningstillgångar		51 265	0
Summa tillgångar		1 245 296 609	890 093 270



Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
	10		
Balanserat resultat		21	43
Årets resultat		493 092 330	1 320 678
		493 092 351	1 320 721
Summa eget kapital		493 192 351	1 420 721
Avsättningar			
Avsättningar för skatter	9	4 953 101	11 442 884
		4 953 101	11 442 884
Kortfristiga skulder			
	6		
Skulder till kreditinstitut		736 650 000	876 368 000
Övriga skulder		685 233	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		9 815 924	861 665
		747 151 157	877 229 665
Summa eget kapital och skulder		1 245 296 609	890 093 270

2023052600407



Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	100 000	1 702 443	1 802 443
Årets resultat		1 320 678	1 320 678
<i>Transaktioner med aktieägarna</i>			
-Utdelning		-1 702 400	-1 702 400
Utgående eget kapital 2021-12-31	100 000	1 320 721	1 420 721
	Aktiekapital	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2022-01-01	100 000	1 320 721	1 420 721
Årets resultat		493 092 330	493 092 330
<i>Transaktioner med aktieägarna</i>			
-Utdelning		-1 320 700	-1 320 700
Utgående eget kapital 2022-12-31	100 000	493 092 351	493 192 351



Kassaflödesanalys

2022

2021

Den löpande verksamheten

Rörelseresultat	-8 218 611	-1 499
Erhållen utdelning	13 318 437	11 522 284
Erhållen ränta	13 923 308	6 835 099
Erlagd ränta	-8 522 041	-6 715 960
Kassaflöde före förändringar i rörelsekapital	10 501 093	11 639 924

Förändringar i rörelsekapital

Förändring av kortfristiga fordringar	-51 265	0
Förändring av kortfristiga skulder	685 226	-1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	11 135 054	11 639 923

Investeringsverksamheten

Förvärv av andelar i dotterföretag	0	-864 316
Avyttring av andelar i dotterföretag	501 008 316	0
Förändring avsättningar	0	899 014
Kassaflöde från investeringsverksamheten	501 008 316	34 698

Finansieringsverksamheten

Upptagna lån	11 250 000	836 168 000
Amortering av skuld	-150 968 000	-757 868 000
Förändring av fordringar hos koncernföretag	-359 017 334	-78 182 847
Lämnade koncernbidrag	-12 087 336	-10 089 374
Utbetald utdelning	-1 320 700	-1 702 400
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-512 143 370	-11 674 621

Årets kassaflöde 0 0

Likvida medel vid årets början 0 0

Likvida medel vid årets slut 0 0

Det finns inga ej kassaflödespåverkande poster inom finansieringsverksamheten i företaget att specificera i enlighet med IAS 7 Rapport över kassaflöden.

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmän information

Företagets verksamhet omfattar att förvalta lös och fast egendom samt därmed förenlig verksamhet. Företaget är ett aktiebolag registrerat i Sverige. Överordnat moderföretag i den koncern där företaget ingår och koncernredovisning upprättas är Wallenstam AB (publ), org.nr 556072-1523, vilket är ett svenskt publikt aktiebolag, med säte i Göteborg, Västra Götalands län. Adressen till huvudkontoret är 401 84 Göteborg med besöksadress Kungsportsavenyn 2.

Grunden för rapportens upprättande

Företaget har upprättat årsredovisningen i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och RFR 2 - Redovisning för juridiska personer. Företaget tillämpar frivilligt RFR 2 enligt reglerna i BFNAR 2012:3 då företaget är ett dotterföretag till Wallenstam AB (publ), org.nr 556072-1523, som tillämpar IFRS i dess koncernredovisning.

RFR 2 anger att en juridisk person ska tillämpa samtliga av EU antagna IFRS och IFRIC så långt detta är möjligt inom ramen för Årsredovisningslagen, Tryggandelagen och med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekommendationen anger vilka undantag från och tillägg till IFRS som ska göras.

Företagets funktionella valuta är svenska kronor (SEK), vilken även är företagets rapporteringsvaluta, varför den finansiella rapporten upprättats i svenska kronor. Om inget annat anges är samtliga belopp i kronor (kr).

Tillgångar och skulder har tagits upp till anskaffningsvärden om ej annat framgår av nedanstående kommentarer eller noter. Kvittningar av skulder och fordringar samt av intäkter och kostnader görs endast om så krävs och tillåts.

Förändringar i redovisningsprinciper och upplysningar

Årets förändringar av redovisningsprinciper inom IFRS

Årets förändringar av IFRS med tillämning från 1 januari 2022 har inte haft någon effekt på företagets redovisning.

Övriga ändringar i RFR 2

Ändringar inom RFR 2 har inte haft någon påverkan på de finansiella rapporterna.

Nya IFRS som ännu inte börjat tillämpas

Nya och ändrade IFRS med framtida tillämpning förväntas inte komma att ha någon väsentlig effekt på företagets finansiella rapporter.

Klassificeringar

Anläggningstillgångar och långfristiga skulder består av belopp som förväntas återvinnas eller betalas mer än tolv månader från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader från balansdagen.

Koncernredovisning

Koncernredovisning upprättas av toppmoderföretaget med hänvisning till undantagsreglerna i Årsredovisningslagen 7 kap 3 §.

Intäkter

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdeskatt, rabatter och liknande avdrag, då det är troligt att ekonomiska fördelar kommer företaget tillgodo och att intäkterna kan fastställas på ett tillförlitligt sätt.

Ränteintäkter

Finansiella intäkter redovisas i den period de avser med tillämpning av effektivräntemetoden.

Samtliga koncernföretag belastas med dess andel av koncernens räntekostnad utifrån bolagets koncernskuld. Första halvåret uppgick räntan till 1,6 % och för andra halvåret 2 %. Koncernmässiga ränteintäkter beräknas på motsvarande sätt.

Koncernbidrag

Företaget redovisar koncernbidrag i enlighet med alternativregeln, innebärande att dessa redovisas som bokslutsdisposition.

Aktieägartillskott

Lämnade aktieägartillskott ökar andelens bokförda värde och nedskrivningsprövas.

Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är finansiella anläggningstillgångar och resultat från andelar i koncernföretag

Intäkter vid försäljning av andelar redovisas i samband med att risker och förmåner som förknippas med äganderätten övergår till köparen, vilket normalt sker i samband med tillträdesdagen.

Inkomstskatter

Periodens skattekostnad omfattar aktuell och uppskjuten skatt.

Aktuell skatt beräknas på det skattepliktiga resultatet för perioden.

Kortfristiga skattefordringar och skatteskulder för nuvarande och tidigare perioder fastställs till det belopp som förväntas återfås från eller betalas till Skatteverket. De skattesatser och skattelagar som tillämpas för att beräkna belopp är de som är antagna eller aviserade på balansdagen.

Uppskjuten inkomstskatt

Uppskjuten skatt redovisas på balansdagen i enlighet med balansräkningsmetoden för temporära skillnader mellan tillgångar och skulders skattemässiga och redovisningsmässiga värden. Uppskjuten skatt beräknas med tillämplig skattesats som beslutats eller aviserats per balansdagen och som förväntas gälla när den uppskjutna skatten realiserar eller regleras.

Uppskjuten skatt i företaget är hänförlig till skillnader i bokfört värde respektive skattemässigt restvärde och uppkommer framför allt på grund av skillnaden mellan bokföringsmässiga och skattemässiga avskrivningar på förvaltningsfastigheter.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärdemetoden.

I samband med koncerninterna omstruktureringar kan värdeöverföringar mellan dotterföretag uppkomma varvid justering av bokfört värde på aktier i dotterföretag kan bli aktuellt.

Finansiella instrument

Redovisning och första värdering - finansiella tillgångar

Kundfordringar och utfärdade skuldinstrument redovisas när de är utgivna. Övriga finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

En finansiell tillgång (med undantag för kundfordringar som inte har en betydande finansieringskomponent) eller finansiell skuld värderas vid första redovisningstillfället till verkligt värde plus, när det gäller finansiella instrument som inte värderas till verkligt värde via resultatet, transaktionskostnader som är direkt hänförliga till förvärvet. En kundfordring utan en betydande finansieringskomponent värderas till transaktionspriset.

Klassificering och efterföljande värdering

Vid första redovisningstillfället klassificeras en finansiell tillgång som värderad till: upplupet anskaffningsvärde; verkligt värde via övrigt totalresultat – skuldinstrumentsinvestering; verkligt värde via övrigt totalresultat – egetkapitalinvestering; eller verkligt värde via resultatet.

Finansiella tillgångar omklassificeras inte efter det första redovisningstillfället förutom om företaget byter affärsmodell för förvaltningen av de finansiella tillgångarna.

En finansiell tillgång ska värderas till upplupet anskaffningsvärde om den uppfyller båda följande villkor och inte identifierats som värderad till verkligt värde via resultatet:

- den innehas inom ramen för en affärsmodell vars mål är att inneha finansiella tillgångar i syfte att erhålla avtalsenliga kassaflöden, och
- de avtalade villkoren för den finansiella tillgången ger vid bestämda tidpunkter upphov till kassaflöden som endast är betalningar av kapitalbelopp och ränta på det utestående kapitalbeloppet.

Samtliga av företagets finansiella tillgångar klassas in här.

Den påföljande värderingen för dessa tillgångar sker till upplupet anskaffningsvärde med effektivräntemetoden. Det upplupna anskaffningsvärdet minskas med nedskrivningar. Ränteintäkter, valutakursvinster och -förluster samt nedskrivningar redovisas i resultatet. Vinster eller förluster som uppstår vid bortbokning redovisas i resultatet.

Klassificering, efterföljande värdering och vinster - finansiella skulder

Finansiella skulder klassificeras som värderade till upplupet anskaffningsvärde eller verkligt värde via resultatet. En finansiell skuld klassificeras till verkligt värde via resultatet om den klassificeras som innehav för handelsändamål, som ett derivat eller den har blivit identifierad som sådan vid första redovisningstillfället. Finansiella skulder värderade till verkligt värde via resultatet värderas till verkligt värde och nettovinster och förluster, inklusive räntekostnader, redovisas i resultatet. Påföljande värdering av övriga finansiella skulder sker till upplupet anskaffningsvärde med effektivräntemetoden. Räntekostnader och valutakursvinster och -förluster redovisas i resultatet. Vinster eller förluster vid borttagning från redovisningen redovisas också i resultatet.

Nedskrivningar - förväntade kreditförluster

Förlustreserven för kundfordringar och avtalstillgångar värderas alltid till ett belopp motsvarande förväntade kreditförluster under fordrans återstående löptid. Förlustreserver för finansiella tillgångar värderade till upplupet anskaffningsvärde dras av från tillgångarnas bruttovärde. En finansiell tillgångs redovisade bruttovärde skrivs bort när företaget inte har några rimliga förväntningar på att återvinna en finansiell tillgång i sin helhet eller en del av den.

Bortbokning av finansiella tillgångar och skulder

Företaget tar bort en finansiell tillgång från balansräkningen när de avtalsenliga rättigheterna till kassaflödena från den finansiella tillgången upphör eller om den överför rätten att ta emot de avtalsenliga kassaflödena genom en transaktion i vilken i väsentlighet alla risker och fördelar med ägarskapet har överförts eller i vilken företaget inte överför eller behåller i väsentlighet alla de risker och fördelar med ägarskap och den inte behåller kontrollen över den finansiella tillgången. Företaget bokar bort en finansiell skuld från balansräkningen när de åtaganden som anges i avtalet fullgörs, annulleras eller upphör. Företaget bokar också bort en finansiell skuld när de avtalsenliga villkoren modifieras och kassaflödena från den modifierade skulden är väsentligt annorlunda. I det fallet redovisas en ny finansiell skuld till verkligt värde baserat på de modifierade villkoren.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Koncernmellanhavanden

Koncernmellanhavanden gentemot övriga företag inom Wallenstam-koncernen betraktas som långfristiga då det inte finns någon avsikt eller något krav att dessa skall regleras inom en period om tolv månader.

Låneutgifter

Låneutgifter värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Skulder

Skulder redovisas i balansräkningen till nominellt belopp.

Uppskjutna skattefordringar och skatteskulder

Uppskjutna skattefordringar redovisas endast i den omfattning att det är sannolikt att framtida överskott kommer att finnas tillgängliga, mot vilka de temporära skillnaderna kommer att kunna utnyttjas.

Uppskjutna skattefordringar och skatteskulder kvittas när det finns en legal kvittningsrätt för aktuella skattefordringar och skatteskulder och när de uppskjutna skattefordringarna och skatteskulderna hänför sig till skatt debiterade av samma skattemyndighet där det finns en avsikt att reglera saldona genom nettobetaling.

Uppskjutna skattefordringar respektive skatteskulder redovisas till nominellt belopp.

Uppskjutna skattefordringar respektive skatteskulder värderas till 20,6 % och netto redovisas i balansräkningen. Motsvarande hantering har skett med jämförelsetalen.

Kassaflödeanalys

Kassaflödesanalysen visar företagets förändringar av företagets likvida medel under räkenskapsåret. Kassaflödesanalysen har upprättats enligt den indirekta metoden. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- och utbetalningar.

Väsentliga redovisningsbedömningar, uppskattningar och antaganden

Viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar

Nedan redogörs för de viktigaste antagandena om framtiden, och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar per balansdagen, som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

När styrelsen upprättar finansiella rapporter i enlighet med tillämpade redovisningsprinciper måste vissa uppskattningar och antaganden göras som påverkar det redovisade värdet av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader.

Uppskjutna skatter hänförliga till underskottsavdrag

Vid värdering av underskottsavdrag görs en bedömning av sannolikheten att underskotten i framtiden kan utnyttjas. Fastställda underskott som med hög säkerhet kan nyttjas mot framtida vinster utgör underlag för beräkning av uppskjuten skattefordran. Företaget bedömer, beaktat nu gällande skatteregler, att samtliga förlustavdrag kommer att kunna utnyttjas mot framtida vinster.

Finansiell riskhantering

Företaget utsätts genom sin verksamhet för en mängd olika finansiella risker; marknadsrisk (avseende ränterisk i verkligt värde, ränterisk i kassaflödet och prisrisk), kreditrisk och likviditetsrisk. Dessa risker hanteras inom ramen för den finanspolicy som antagits av Wallenstam-koncernens styrelse.

Ränterisk

Med ränterisk avses hur förändringar i räntenivån påverkar företagets finansnetto och värdet på finansiella instrument vid förändrade marknadsräntor. I första hand finansieras företaget genom koncerninterna lån.

Räntan för interna lån baseras på koncernens snittränta. För varje lånad 10 000 tkr påverkas räntekostnaden med 40,8 tkr vid en ränteförändring om +/- 1 %.

Wallenstam-koncernens låneportfölj består av lån med olika löptider och fördelning från olika kreditgivare. För att få en stabil räntekostnadsutveckling är en bra balans mellan en lång räntebindningstid som ger stabilitet och en kort som normalt ger den lägsta räntekostnaden viktig. Utifrån finanspolicyn arbetar koncernen aktivt med räntebindning för att uppnå en över tiden bra genomsnittlig räntenivå. Koncernens genomsnittliga räntebindningstid ska ligga inom intervallet 24-48 månader. Den fasta delen av låneportföljen sträcker sig i huvudsak över en tioårsperiod med en avvägd jämn fördelning.

Kreditrisk

Företagets maximala exponering för kreditrisk bedöms motsvaras av bokförda värden på samtliga finansiella tillgångar. Företaget har ingen pant som säkerhet. Företagets kreditrisker avser främst hyresfordringar.

Kreditrisken är risken för förlust om koncernens motparter inte fullgör sina avtalsförpliktelser, varför varje ny kund följs upp och analyseras exempelvis genom inhämtande av information från kreditupplysningsföretag. I enlighet med Wallenstam-koncernens kreditpolicy krävs, i de fall motpartens betalningsförmåga bedöms som osäker, en bankgaranti, borgensförbindelse eller förskottshyra vid nyuthyrning av kommersiella lokaler. Vidare begränsas kreditrisken då hyresfordringar i huvudsak regleras i förskott.

Reservering av obetalda bostadshyresgästerfordringar sker kvartalsvis eller vid utestående fordran överstigande 10 000 kr. För kommersiella fordringar görs individuella bedömningar.

Likviditetsrisk

En likviditetsrisk innebär en situation där likvida medel för betalning av åtaganden inte kan säkerställas. Kassaflödesprognoser upprättas och följs genom rullande prognoser för att säkerställa att företaget har tillräckligt med kassamedel för att på så sätt möta behovet i den löpande verksamheten.

Hantering av kapital

Företagets mål avseende kapitalstruktur är att trygga företagets förmåga att fortsätta sin verksamhet så att den kan fortsätta att generera avkastning till aktieägarna och nytta för andra intressenter och att upprätthålla en optimal kapitalstruktur för att hålla kostnader för kapital nere. För att upprätthålla eller justera kapitalstrukturen kan koncernen förändra den utdelning som betalas till aktieägarna, återbetala kapital till aktieägarna, utfärda nya aktier eller sälja tillgångar för att minska skulderna.

Beslutade och förslag till ändringar av RFR 2 som ännu inte har trätt ikraft

Rådet för finansiell rapportering har inte beslutat eller föreslagit några väsentliga ändringar som ännu inte har trätt ikraft.

NOT 2 Resultat från andelar i koncernföretag

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultatandel kommanditbolag	13 318 437	11 522 284
Resultat vid försäljning av andelar	490 103 575	0
Summa	503 422 012	11 522 284

NOT 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ränteintäkter från koncernföretag	13 923 308	6 835 099
Summa	13 923 308	6 835 099

NOT 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Räntekostnader till kreditinstitut	-10 436 826	-6 654 474
Övriga räntekostnader och liknande resultatposter	0	-20
Summa	-10 436 826	-6 654 494

NOT 5 Skatt på årets resultat

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Uppskjuten skatt	6 489 783	-291 338
Summa	6 489 783	-291 338

Skillnad mellan redovisad skattekostnad och en beräknad skattekostnad baserad på gällande skattesats:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Resultat före skatt	486 602 547	1 612 016
Inkomstskatt beräknad enligt gällande skattesats	-100 240 125	-332 075
Skatteeffekter av:		
-Ej skattepliktiga intäkter	101 679 615	37 205
-Ej avdragsgilla kostnader	-1 693 532	-1 148
-Uppskjuten skatt pga avyttring kommanditbolag	6 743 825	0
-Skattereduktion inventarieinköp	0	4 680
Summa	6 489 783	-291 338

Under året har ingen inkomstskatt redovisats i eget kapital.

NOT 6 Finansiella instrument

Finansiella instrument per kategori

Samtliga finansiella tillgångar är klassificerade som lånefordringar och kundfordringar och samtliga finansiella skulder är klassificerade som övriga finansiella skulder.

I kategorier inom kundfordringar och andra fordringar ingår inte några tillgångar för vilka nedskrivningsbehov föreligger.

Finansiella skulder omfattar skulder till koncernföretag, leverantörsskulder, övriga skulder samt upplupna kostnader. Det verkliga värdet på leverantörsskulder och andra finansiella skulder motsvarar dess redovisade värde, eftersom diskonteringseffekten inte är väsentlig.

Finansiella tillgångar	Finansiella instrument värderade till upplupet anskaffningsvärde	
	2022-12-31	2021-12-31 Resultaträkning
Koncernfordringar	1 186 948 678	827 931 344 <i>Resultat från fordringar som är anläggningstillgångar</i>
Övriga korta fordringar	51 265	0 -
Summa tillgångar	1 186 999 943	827 931 344

Finansiella skulder	Finansiella instrument värderade till upplupet anskaffningsvärde	
	2022-12-31	2021-12-31 Resultaträkning
Räntebärande skulder	-736 650 000	-876 368 000 <i>Räntekostnader</i>
Summa skulder	-736 650 000	-876 368 000

2022-12-31

Förfallotid skulder	Räntebärande skulder		
	Koncernskulder	skulder	Leverantörsskulder
0-3 månader	0	-345 000 000	
3-12 månader	0	-391 650 000	0
	0	-736 650 000	0

2021-12-31

Förfallotid skulder	Räntebärande skulder		
	Koncernskulder	skulder	Leverantörsskulder
3-12 månader	0	-876 368 000	0
	0	-876 368 000	0

*För koncerninterna skulder saknas det ett kontraktuellt förfall. Förväntat förfall för skulden bedöms vara senare än 5 år.

NOT 7 Andelar i dotterföretag

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	62 161 926	61 297 610
Årets anskaffningar	0	864 316
Försäljningar	-3 865 260	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	58 296 666	62 161 926
Utgående redovisat värde	58 296 666	62 161 926

NOT 8 Fordringar hos koncernföretag

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	827 931 344	749 748 497
Tillkommande fordringar	795 092 970	386 939 667
Avgående fordringar	-436 075 636	-308 757 120
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 186 948 678	827 931 344

NOT 9 Uppskjuten skatt

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Skillnad bokförd/skattemässig avskrivning	-5 045 596	-11 875 863
Ej avdragsgillt räntenetto	87 815	428 299
Skattereduktion inventarieinköp	4 680	4 680
Summa	-4 953 101	-11 442 884

NOT 10 Förslag till disposition av resultatet

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Balanserade vinstmedel	21	43
Årets resultat	493 092 330	1 320 678
	493 092 351	1 320 721
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att till aktieägarna utdelas	493 092 300	1 320 700
i ny räkning balanseras	51	21
	493 092 351	1 320 721

NOT 11 Eventualförpliktelser

	<u>2022-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
Skulder i kommanditbolag	387 264 531	504 258 966
Summa	387 264 531	504 258 966

Enligt lagen om handelsbolag och enkla bolag svarar komplementären för kommanditbolagens skulder.

Resultat- och balansräkning kommer att föreläggas årsstämman för fastställelse.

Göteborg den dag som framgår av elektroniska underskrifter

Marina Fritsche
Ordförande

Martina Wass



Verifikat

Transaktion 09222115557490397609

Dokument

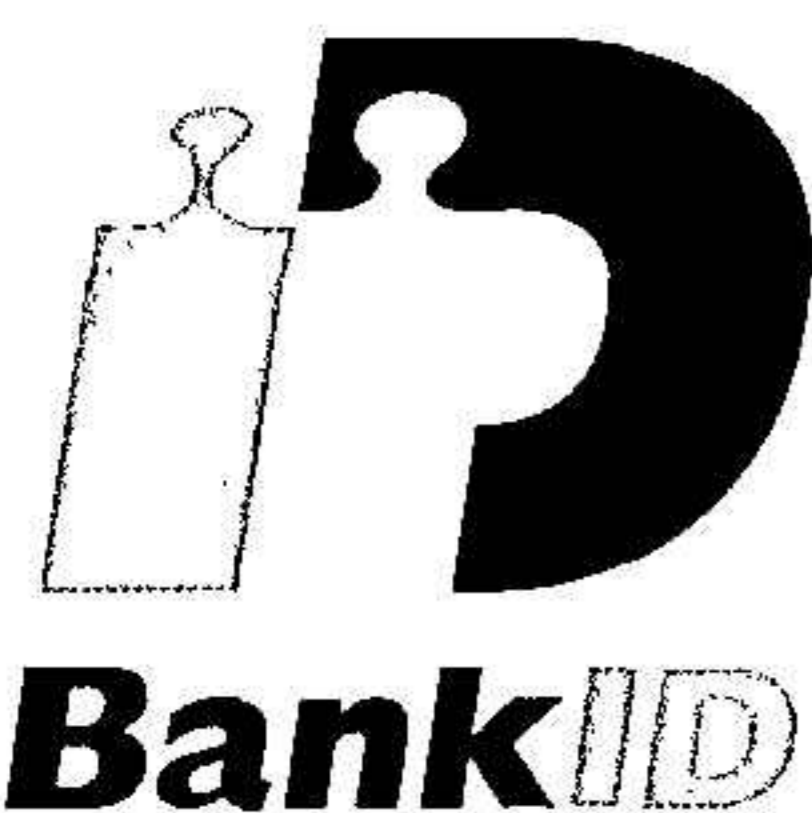
208_W Region Göteborg AB
Huvuddokument
17 sidor
*Startades 2023-04-05 14:26:28 CEST (+0200) av Susanne
Ridell (SR)*
Färdigställt 2023-04-12 10:48:22 CEST (+0200)

Initierare

Susanne Ridell (SR)
Wallenstam
susanne.ridell@wallenstam.se

Signerande parter

Marina Fritsche (MF)
Marina.Fritsche@wallenstam.se



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Marina Fritsche"
Signerade 2023-04-12 10:48:22 CEST (+0200)*

Martina Wass (MW)
martina.wass@wallenstam.se



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"MARTINA WASS"
Signerade 2023-04-11 10:26:06 CEST (+0200)*

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

