

Årsredovisning för
Holmstaden Bråta AB

559118-8007

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	11

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-12. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Daniel Tocca
Styrelseledamot

2024-06-12

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmstaden Bråta AB, 559118-8007, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Verksamheten:

Bolaget med säte i Stockholm registrerades år 2017 och sedan dess äger och förvaltar fast egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Koncernuppgifter:

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Holmstaden Gruppbovärdar Holding 2 AB med organisationsnummer 559287-7624 med säte i Stockholm.

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Omsättning ökade pga ökade hyresintäkter.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	1 616	545	0	494
Rörelseresultat	1 008	-87	1	88
Resultat efter finansiella poster	-167	-312	1	88
Rörelsemarginal %	62,4	-16	0	18,2
Avkastning på totalt kapital %	3,5	-0,3	0	0
Avkastning på sysselsatt kapital %	4,4	-0,4	0	1,6
Avkastning på eget kapital %	-2,9	-5,4	1,4	1,5
Balansomslutning	28 527	29 012	11 732	5 125
Kassalikviditet %	9,9	10,1	17,7	28,1
Soliditet %	20,1	19,9	0,5	1

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Avkastning på totalt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Balansomslutning

Totala tillgångar.

Kassalikviditet

(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Uppskrivnings- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	50 000	5 734 859	218 126	-231 683
Balanseras i ny räkning			-231 683	231 683
Upplösning av uppskrivningsfond		-108 124	130 397	
Årets resultat				-59 707
Utgående balans	50 000	5 626 735	116 840	-59 707

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	116 840
Årets resultat	-59 707
Medel att disponera	57 133
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	57 133
Summa	57 133

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 616 106	544 780
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 616 106	544 780
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-107 927	-123 309
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-500 317	-508 695
Summa rörelsens kostnader		-608 244	-632 004
Rörelseresultat		1 007 862	-87 224
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	1 798	1
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-1 176 202	-224 413
Summa resultat från finansiella poster		-1 174 404	-224 412
Resultat efter finansiella poster		-166 542	-311 636
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		200 000	0
Summa bokslutsdispositioner		200 000	0
Resultat före skatt		33 458	-311 636
Skatter			
Skatt på årets resultat		-93 165	79 953
Summa skatter		-93 165	79 953
Årets resultat		-59 707	-231 683

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5,6	28 011 596	28 491 305
Summa materiella anläggningstillgångar		28 011 596	28 491 305
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	8	3 624	79 953
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 624	79 953
Summa anläggningstillgångar		28 015 220	28 571 258
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		342 678	133 948
Övriga fordringar		1 464	238 367
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		18 513	14 909
Summa kortfristiga fordringar		362 655	387 224
Kassa och bank			
Kassa och bank		149 574	53 581
Summa kassa och bank		149 574	53 581
Summa omsättningstillgångar		512 229	440 805
SUMMA TILLGÅNGAR		28 527 449	29 012 063

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	7	5 626 735	5 734 859
Summa bundet eget kapital		5 676 735	5 784 859
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		116 840	218 126
Årets resultat		-59 707	-231 683
Summa fritt eget kapital		57 133	-13 557
Summa eget kapital		5 733 868	5 771 302
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	8	1 465 612	1 487 885
Summa avsättningar		1 465 612	1 487 885
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	16 136 000	17 378 000
Summa långfristiga skulder		16 136 000	17 378 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 242 000	1 242 000
Leverantörsskulder		9 408	153 133
Skulder till koncernföretag		3 906 937	2 944 593
Aktuella skatteskulder		33 624	35 150
Summa kortfristiga skulder		5 191 969	4 374 876
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		28 527 449	29 012 063

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 BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Tillgångar, avstättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Låneutgifter

Ränta på kapital som har lånats för att finansiera tillverkningen av en tillgång får räknas in i anskaffningsvärdet till den del som räntan hänför sig till tillverkningsperioden.

Bolaget har valt att aktivera räntekostnader enligt regler i BNFAR 2012:1.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

I koncernbalansräkningen delas obeskattade reserver upp på uppskjuten skatt och eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som

obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Stomkompletteringar, innerväggar mm 50 år
- Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm 25-50 år
- Yttre ytskikt; fasader, yttertak mm 40-50 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm 20 år

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd

av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen

och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

Kommentar

Bolaget har inte haft några anställda och inga ersättningar utgått till styrelsen.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Ränteintäkter		
Övriga företag	1 798	1
Summa	1 798	1
Summa	1 798	1

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Räntekostnader		
Räntekostnader koncernföretag	-221 094	
Övriga företag	-955 108	-224 413
Summa	-1 176 202	-224 413
Summa	-1 176 202	-224 413

Not 5 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 566 270	3 651 573
Förändringar av anskaffningsvärden		
Omklassificeringar	20 608	17 914 697
Utgående anskaffningsvärden	21 586 878	21 566 270
Ingående avskrivningar	-297 709	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-369 920	-297 709
Utgående avskrivningar	-667 629	-297 709
Ingående uppskrivningar	7 222 744	
Förändringar av uppskrivningar		
Årets uppskrivningar		7 433 731
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-130 397	-210 987
Utgående uppskrivningar	7 092 347	7 222 744
Redovisat värde	28 011 596	28 491 305

Kommentar till not

2022:

Taxeringsvärde mark 1 434 000kr

Taxeringsvärde byggnad 2 500 000kr

2023: Specialenhet

Taxeringsvärde mark: 0kr

Taxeringsvärde byggnad: 0kr

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	7 587 583
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	20 608	10 038 602
Aktiverade räntekostnader		288 511
Omklassificeringar	-20 608	-17 914 696
Utgående anskaffningsvärden	0	0
Redovisat värde	0	0

Not 7 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	5 734 859	
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avsättning till fonden under räkenskapsåret		5 902 382
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-108 124	-167 523
Utgående balans	5 626 735	5 734 859

Not 8 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

	2023-12-31		2022-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>
Skattemässig underskottsavdrag	0	0	388 121	79 953
Temporär skillnad på avskrivningar	17 593	3 624	0	0
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		3 624		79 953
Uppskjuten skattefordran		3 624		79 953

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2023-12-31		2022-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>
Uppskrivningar	5 626 734	1 465 612	5 734 859	1 487 885
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		1 465 612		1 487 885
Uppskjuten skatteskuld		1 465 612		1 487 885

Not 9 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2023-12-31	2022-12-31
Lån	11 168 000	12 410 000

Not 10 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Typ av moderföretag</i>	<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Närmaste moderföretag som upprättar koncernredovisning	Holmstaden Holding AB	556991-6868	Stockholm

Underskrifter

Stockholm

Daniel Tocca 2024-06-12
Daniel Tocca Datum
Styrelseordförande

Christian Naccache 2024-06-12
Christian Naccache Datum
Styrelseledamot