

Årsredovisning för
Holmstaden Gatersered AB

559252-1909

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-12.
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

David Malki
Styrelseledamot

2025-06-13

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmstaden Gatersered AB, 559252-1909, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Verksamheten

Bolaget med säte i Stockholm registrerades år 2020 och sedan dess äger och förvaltar fast egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Koncernuppgifter:

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Holmstaden Gruppbestäder Holding 2 AB med organisationsnummer 559287-7624.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2024	2023	2022	Belopp i Tkr 2021
Nettoomsättning	1 728	1 616	1 479	0
Rörelseresultat	1 075	1 034	828	1 977
Resultat efter finansiella poster	157	111	334	1 851
Rörelsemarginal %	62,2	64	56	0
Avkastning på totalt kapital %	3,8	3,5	2,8	9,6
Avkastning på sysselsatt kapital %	4,3	3,9	3	9,8
Avkastning på eget kapital %	1,5	1	3	123,9
Balansomslutning	29 541	30 844	32 294	20 627
Kassalikviditet %	31,2	59,5	120,4	862,1
Soliditet %	34,7	36,8	34,9	7,2

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	25 000	9 270 245	1 583 686	-16 591
Balanseras i ny räkning			-16 591	16 591
Uppskrivning av anläggningstillgång		-873 023		
Upplösning av uppskrivningsfond		-148 004	178 493	
Årets resultat				-216 849
Utgående balans	25 000	8 249 218	1 745 588	-216 849

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	1 745 588
Årets resultat	-216 849
Medel att disponera	1 528 739
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	1 528 739
Summa	1 528 739

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01 - 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 728 098	1 616 106
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 728 098	1 616 106
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-174 429	-116 135
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-478 224	-465 823
Summa rörelsens kostnader		-652 653	-581 958
Rörelseresultat		1 075 445	1 034 148
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	38 153	50 792
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-956 651	-973 856
Summa resultat från finansiella poster		-918 498	-923 064
Resultat efter finansiella poster		156 947	111 084
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-400 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		26 000	-70 000
Summa bokslutsdispositioner		-374 000	-70 000
Resultat före skatt		-217 053	41 084
Skatter			
Skatt på årets resultat		204	-57 675
Summa skatter		204	-57 675
Årets resultat		-216 849	-16 591

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	28 700 000	29 980 590
Summa materiella anläggningstillgångar		28 700 000	29 980 590
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	7	4 341	4 061
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 341	4 061
Summa anläggningstillgångar		28 704 341	29 984 651
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		150 783	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		646 254	805 852
Övriga fordringar		17 947	21 662
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		16 518	15 582
Summa kortfristiga fordringar		831 502	843 096
Kassa och bank			
Kassa och bank		4 808	16 302
Summa kassa och bank		4 808	16 302
Summa omsättningstillgångar		836 310	859 398
SUMMA TILLGÅNGAR		29 540 651	30 844 049

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
Uppskrivningsfond	6	8 249 218	9 270 245
Summa bundet eget kapital		8 274 218	9 295 245
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 745 588	1 583 686
Årets resultat		-216 849	-16 591
Summa fritt eget kapital		1 528 739	1 567 095
Summa eget kapital		9 802 957	10 862 340
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		574 000	600 000
Summa obeskattade reserver		574 000	600 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	7	2 202 705	2 413 037
Summa avsättningar		2 202 705	2 413 037
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	14 283 000	15 525 000
Summa långfristiga skulder		14 283 000	15 525 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 242 000	1 242 000
Leverantörsskulder		3 656	20 456
Skulder till koncernföretag		441 250	69 888
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		957 550	0
Aktuella skatteskulder		33 533	111 328
Summa kortfristiga skulder		2 677 989	1 443 672
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		29 540 651	30 844 049

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 BFNAR 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

Avsättningar är förpliktelser som kan vara säkra eller sannolika, men dock obestämda gällande den tidpunkt eller belopp som ska betalas.

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

Kommentar

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

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024-01-01 - 2024-12-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Ränteintäkter		
Koncernföretag	32 964	48 472
Övriga företag	5 189	2 320
Summa	38 153	50 792
Summa	38 153	50 792

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-01-01 - 2024-12-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Räntekostnader		
Räntekostnader koncernföretag	-29 113	
Övriga företag	-927 538	-973 856
Summa	-956 651	-973 856
Summa	-956 651	-973 856

Not 5 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 938 865	18 734 489
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	250 500	
Aktiverade räntekostnader		45 397
Omklassificeringar		158 979
Utgående anskaffningsvärden	19 189 365	18 938 865
Ingående avskrivningar	-641 557	-354 227
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-299 731	-287 330
Utgående avskrivningar	-941 288	-641 557
Ingående uppskrivningar	11 683 282	11 861 776
Förändringar av uppskrivningar		
Årets uppskrivningar	-1 052 866	
Årets nedskrivningar av uppskrivet belopp	-178 493	-178 494
Utgående uppskrivningar	10 451 923	11 683 282
Redovisat värde	28 700 000	29 980 590

Kommentar till not

2024 (Specialenhet)

Taxeringsvärde mark 0 kr

Taxeringsvärde byggnad: 0 kr

2023 (Specialenhet)

Taxeringsvärde mark 0 kr

Taxeringsvärde byggnad: 0 kr

Not 6 Uppskrivningsfond

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående balans	9 270 245	9 418 250
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avsättning till fonden under räkenskapsåret	-873 022	
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-148 005	-148 005
Utgående balans	8 249 218	9 270 245

Not 7 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

Typ av skillnad/avdrag	2024-12-31		2023-12-31	
	Temporär skillnad/avdrag	Skattefordran	Temporär skillnad/avdrag	Skattefordran
Temporära skillnader på avskrivningar	21 072	4 341	19 714	4 061
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		4 341		4 061
Uppskjuten skattefordran		4 341		4 061

Specifikation uppskjuten skatteskuld

Typ av skillnad/avdrag	2024-12-31		2023-12-31	
	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld
Uppskrivningar	10 451 923	2 202 705	11 683 283	2 413 037
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		2 202 705		2 413 037
Uppskjuten skatteskuld		2 202 705		2 413 037

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2024-12-31	2023-12-31
Lån	9 315 000	10 557 000

Not 9 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

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

Underskrifter

Stockholm

David Malki

2025-06-12

David Malki

Datum

Styrelseordförande

Christian Naccache

2025-06-12

Christian Naccache

Datum

Styrelseledamot