

Årsredovisning

för

Villa Böstigen

559079-3286

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Villa Böstigen intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Göteborg 2023-06-30


Henric Hannerfalk

Styrelsen för Villa Böstigen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter samt därmed förenlig verksamhet. Företaget äger fastigheten BÖ 5:13 i Örgryte.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2020/21 (18 mån)	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-883	-1 254	-574	-601
Soliditet (%)	1,0	0,7	0,5	0,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	44 713	46 025	140 738
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		46 025	-46 025	0
Årets resultat			171 883	171 883
Belopp vid årets utgång	50 000	90 738	171 883	312 621

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	90 738
årets vinst	171 883
	262 621
disponeras så att	
i ny räkning överföres	262 621
	262 621

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

OK

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2020-07-01 -2021-12-31 (18 mån)
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		0	0
Övriga rörelseintäkter		399	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		399	0
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-36 100	-23 434
Övriga externa kostnader		-158 188	-532 359
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-305 828	-356 430
Summa rörelsekostnader		-500 116	-912 223
Rörelseresultat		-499 717	-912 223
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	30 060	5
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-412 996	-341 757
Summa finansiella poster		-382 936	-341 752
Resultat efter finansiella poster		-882 653	-1 253 975
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 054 536	1 300 000
Summa bokslutsdispositioner		1 054 536	1 300 000
Resultat före skatt		171 883	46 025
Årets resultat		171 883	46 025

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4

17 711 321

17 934 535

Inventarier, verktyg och installationer

5

336 219

282 682

Summa materiella anläggningstillgångar

18 047 540

18 217 217

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

6

1 232 288

1 302 232

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 232 288

1 302 232

Summa anläggningstillgångar

19 279 828

19 519 449

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

1 054 536

0

Övriga fordringar

4 127

7 033

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

9 881

10 819

Summa kortfristiga fordringar

1 068 544

17 852

Kassa och bank

Kassa och bank

45 766

6 216

Summa kassa och bank

45 766

6 216

Summa omsättningstillgångar

1 114 310

24 068

SUMMA TILLGÅNGAR

20 394 138

19 543 517

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

90 738

44 713

Årets resultat

171 883

46 025

Summa fritt eget kapital

262 621

90 738

Summa eget kapital

312 621

140 738

Långfristiga skulder

7

Övriga skulder till kreditinstitut

0

10 659 000

Skulder till koncernföretag

7 217 418

6 656 382

Summa långfristiga skulder

7 217 418

17 315 382

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

8

11 431 000

1 000 000

Leverantörsskulder

366 659

288 096

Skulder till koncernföretag

969 560

0

Skatteskulder

811

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

96 069

799 301

Summa kortfristiga skulder

12 864 099

2 087 397

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

20 394 138

19 543 517

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader och mark	50 år
Inventarier och verktyg	10 år

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2020-07-01 -2021-12-31
Intäktsränta koncernbolag	30 056	0
	30 056	0

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2020-07-01 -2021-12-31
Räntekostn koncernbolag	176 035	0
	176 035	0

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 924 518	17 950 788
Inköp	0	973 730
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 924 518	18 924 518
Ingående avskrivningar	-989 983	-660 991
Årets avskrivningar	-223 214	-328 992
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 213 197	-989 983
Utgående redovisat värde	17 711 321	17 934 535

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	310 120	0
Inköp	136 151	310 120
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	446 271	310 120
Ingående avskrivningar	-27 438	0
Årets avskrivningar	-82 614	-27 438
Utgående ackumulerade avskrivningar	-110 052	-27 438
Utgående redovisat värde	336 219	282 682

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 302 232	0
Tillkommande fordringar i GCCF Holding AB	0	1 302 232
Avgående fordringar	-69 944	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 232 288	1 302 232
Utgående redovisat värde	1 232 288	1 302 232

Not 7 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller mellan två och fem år efter balansdagen	0	912 000
Skulder som förfaller senare än fem år efter balansdagen	7 217 418	15 875 383
	7 217 418	16 787 383

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 11 431 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

Villkoren för bolagets fastighetslån omförhandlas under 2023 varför skulden klassificeras som kortfristig, dock är finansieringen av långfristig karaktär.

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	10 659 000
	0	10 659 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	11 431 000	1 000 000
	11 431 000	1 000 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckning	11 775 000	11 775 000
	11 775 000	11 775 000

Not 10 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till GCCF Holding AB, org. nr 559079-3260, säte Göteborgs Kommun.

Moderföretag i den minsta koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Göteborgs Mini-Hotel AB med organisationsnummer 556589-8797 med säte i Göteborg.

Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget planerar att under kommande räkenskapsår sälja fastigheten BÖ 5:13 alternativt avyttra bolaget.

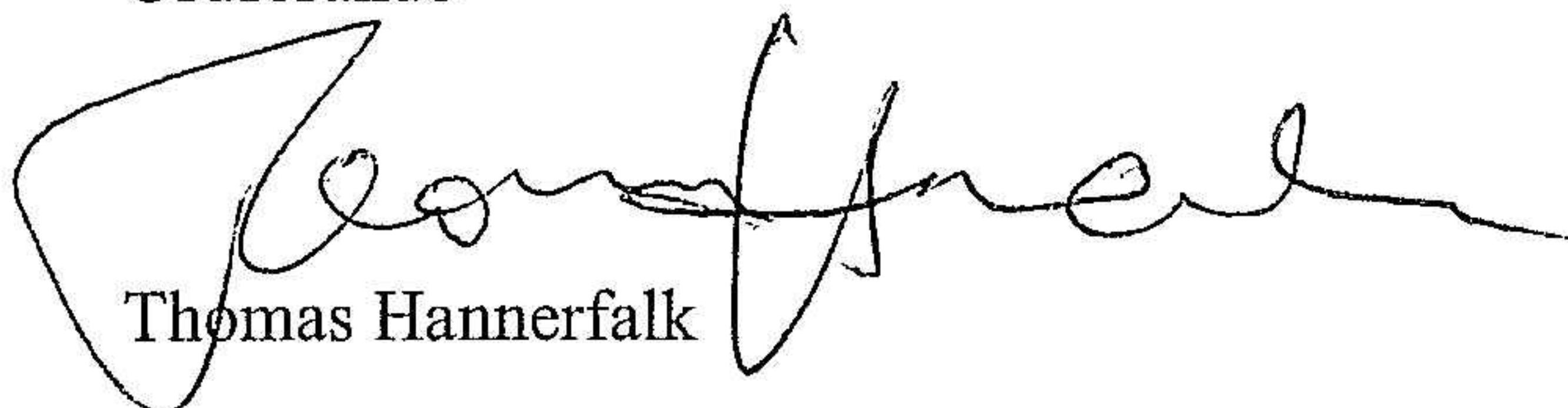
Göteborg 2023-06-30



Henric Hannerfalk
Ordförande

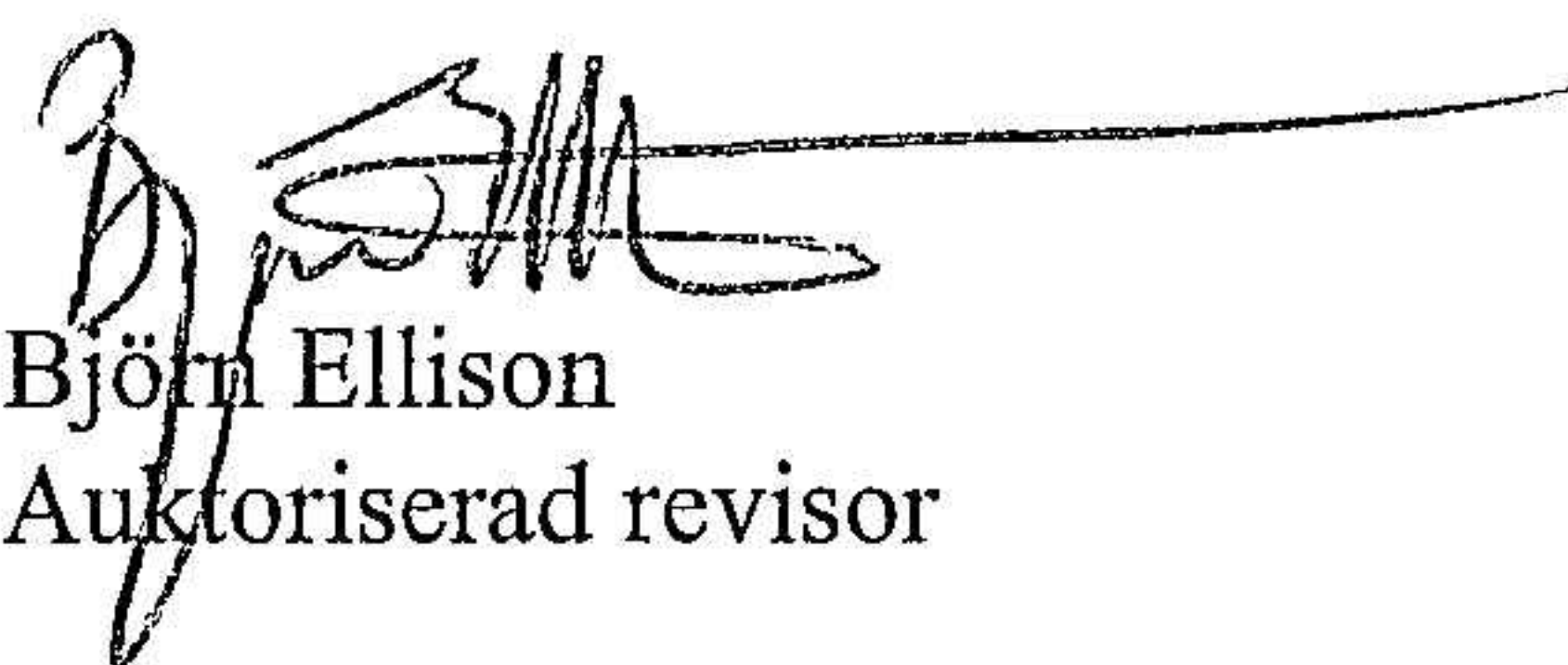


Wenche Hannerfalk



Thomas Hannerfalk

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30



Björn Ellison
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Villa Böstigen AB

Org.nr. 559079-3286

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Villa Böstigen AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Villa Böstigen ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Villa Böstigen 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 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 revisionsred 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.

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 Villa Böstigen AB för år 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Villa Böstigen 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 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 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 revisionssed 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min

professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 30/6 2023



Björn Ellison

Auktoriserad revisor