

Årsredovisning

för

ATSEVA 18:1 AB

559118-2729

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30. 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:

Ulla Spånberg , Styrelseledamot
2023-07-20

Styrelsen för ATSEVA 18:1 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och därmed jämförlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Borlänge.

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till ATSEVA Holding AB organisationsnummer 559227-4814 med säte i Borlänge. I moderbolaget upprättas koncernredovisning.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	3 062	2 924	3 571	2 953
Resultat efter finansiella poster	1 343	1 367	1 763	1 069
Balansomslutning	18 130	17 152	16 908	18 516
Soliditet %	45	45	44	32

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	50 000	6 705 611	464 945	7 270 556
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			464 945	-464 945	0
Årets resultat				467 617	467 617
Belopp vid årets utgång	50 000	50 000	7 170 556	467 617	7 738 173

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 170 556
årets vinst	467 617
	7 638 173
disponeras så att	
i ny räkning överföres	7 638 173
	7 638 173

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	3 062 216 3 062 216	2 923 519 2 923 519
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-836 605	-687 646
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-713 057	-671 142
		-1 549 662	-1 358 788
Rörelseresultat		1 512 553	1 564 731
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	3	13 199	43 646
Räntekostnader	4	-182 859	-240 973
		-169 660	-197 327
Resultat efter finansiella poster		1 342 893	1 367 403
Bokslutsdispositioner	5	-750 000	-777 155
Resultat före skatt		592 893	590 248
Skatt på årets resultat	6	-125 276	-125 303
Årets resultat		467 617	464 945

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förvaltningsfastighet	7	15 160 722	14 622 554
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	8	0	730 358
		15 160 722	15 352 912
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	9	0	434 699
Uppskjuten skattefordran	10	95 023	87 751
		95 023	522 450
Summa anläggningstillgångar		15 255 745	15 875 362
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		24 536	20 702
Aktuella skattefordringar		233 766	2 626
Övriga fordringar	11	134 205	79 524
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	12	26 222	24 139
		418 729	126 991
<i>Kassa och bank</i>		2 456 012	1 152 125
Summa omsättningstillgångar		2 874 741	1 279 116
SUMMA TILLGÅNGAR		18 130 486	17 154 478

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	13		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier kvotvärde 100 kr)		50 000	50 000
Reservfond		50 000	50 000
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		7 170 556	6 705 611
Årets resultat		467 617	464 945
		7 638 173	7 170 556
Summa eget kapital		7 738 173	7 270 556
Obeskattade reserver	14	500 000	500 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag	15 16, 17	0	0
Övriga skulder		9 000 000	9 000 000
Summa långfristiga skulder		9 000 000	9 000 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		106 396	82 776
Skulder till koncernföretag	17	382 238	100 000
Övriga skulder		84 598	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	319 081	201 146
Summa kortfristiga skulder		892 313	383 922
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 130 486	17 154 478

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

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrningen avser.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

Materiella anläggningstillgångar

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

Förvaltningsfastighet

Stammar	21 år
Tak	31 år
Fasad	31 år
Fönster	21 år
Kontor	21 år
Stomme	31 år

Inga låneutgifter aktiveras.

Bolagets fastigheter innehas för långsiktig uthyrning och klassificeras därför som förvaltningsfastigheter. Förvaltningsfastigheternas redovisade värde uppgår till 15 161 tkr. För upplysningsändamål görs årligen en värdering för att bedöma fastighetens verkliga värde. Bedömningen av det verkliga värdet utgörs av diskonterade kassaflödesprognoser. Extern värdering görs när förutsättningarna har förändrats på ett sätt som kan antas väsentligt påverka fastighetens verkliga värde. Fastighetens verkliga värde bedöms överstiga det bokförda värdet.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter).

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal där företaget är leasetagare redovisas som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar, kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder, och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2022	2021
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Hyror (varav inom koncern 100 000 fg. år 1 200 000)	3 026 531	2 889 351
Övrigt (varav inom koncernen 0 fg. år 11 855)	35 685	34 168
	3 062 216	2 923 519

Not 3 Ränteintäkter

	2022	2021
Ränteintäkter från koncernföretag	13 063	43 646
Övriga ränteintäkter	136	0
	13 199	43 646

Not 4 Räntekostnader

	2022	2021
Räntekostnader till koncernföretag	0	-35 627
Övriga räntekostnader	-182 859	-205 346
	-182 859	-240 973

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Avsättning periodiseringsfond	0	0
Återföring av periodiseringsfond	0	222 845
Lämnade koncernbidrag	-750 000	-1 000 000
	-750 000	-777 155

Not 6 Skatt på årets resultat

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-130 140	-132 284
Justering avseende tidigare år	-2 408	0
Uppskjuten skatteskuld hänförlig till skillnader mellan bokfört värde och skattemässigt värde	7 272	6 981
Totalt redovisad skatt	-125 276	-125 303

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Belopp		Belopp	
Redovisat resultat före skatt	592 893		590 248	
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-122 136	20,60	-121 591
Ej avdragsgilla kostnader		1 199		7 220
Ej skattepliktiga intäkter		-136		
Övriga justeringar		-11 475		-17 913
Uppskjuten skatteskuld hänförlig till skillnader mellan bokfört värde och skattemässigt värde		7 272		6 981
Redovisad effektiv skatt	21,13	-125 276	21,23	-125 303

Not 7 Förvaltningsfastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 117 731	21 117 731
Övertagen del av mark Atseva 13:1	80 000	0
Omklassificeringar	1 171 225	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 368 956	21 117 731
Ingående ackumulerade avskrivningar	-6 495 177	-5 824 035
Årets avskrivningar	-713 057	-671 142
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 208 234	-6 495 177
Utgående redovisat värde	15 160 722	14 622 554
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	15 160 722	14 622 554
Verkligt värde	15 160 722	14 622 554

Not 8 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	730 358	0
Inköp	440 867	730 358
Omklassificeringar	-1 171 225	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	730 358
Utgående redovisat värde	0	730 358

Not 9 Fordringar hos Atseva 13:1 AB

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående balans	434 699	1 434 699
Tillkommande fordringar (ränta 13 063 kr)	13 063	43 536
Avgående fordringar	-830 000	-1 043 536
Omklassificeringar	382 238	0
Utgående balans	0	434 699
Utgående redovisat värde	0	434 699

Not 10 Uppskjuten skattefordran

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp vid årets ingång	87 751	80 770
Årets avsättningar	7 272	6 981
Belopp vid årets utgång	95 023	87 751

Not 11 Övriga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Övriga poster	134 205	79 529
	134 205	79 529

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	26 222	24 139
	26 222	24 139

Not 13 Disposition av vinst eller förlust

2022-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	7 170 556
årets vinst	467 617
	7 638 173

disponeras så att i ny räkning överföres	7 638 173
	7 638 173

Not 14 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond 2020	500 000	500 000
	500 000	500 000
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	515	

Not 15 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	7 500 000	7 500 000
	7 500 000	7 500 000

Not 16 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Andel av årets totala hyresintäkter som skett till andra företag i koncernen	3,30 %	41,50 %

Not 17 Lån från närstående

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder		
Skuld till Dala Profil AB	0	0
	0	0
Kortfristiga skulder		
Skuld till Dala Profil AB	0	100 000
Skuld till Atseva 13:1 AB	382 238	0
	382 238	100 000

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna hyror	246 590	144 180
Övriga poster	72 491	56 966
	319 081	201 146

Not 21 Rapport om årsredovisningen

För denna årsredovisning har en rapport om årsredovisningen upprättats av:
Fredrik Nygren, ViNi Ekonomikonsult AB som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i Srf konsulternas förbund.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Borlänge 2023-06-27

Ulla Spånberg
Ulla Spånberg
Ordförande

Carl Sahlin
Carl Sahlin