

Årsredovisning

för

Gamlia Invest AB

556904-5858

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gamlia Invest AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-17. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Umeå 2024-06-17


Christer Karlsson

Årsredovisning
för
Gamla Invest AB
556904-5858
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen för Gamlia Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Information om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Umeå Grubbe 9:52. Fastigheten är belägen på Västerslätt i Umeå och är uthyrd.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Krelastater AB, org nr 556678-3865, med säte i Umeå.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	808	738	672	722
Resultat efter finansiella poster	200	237	106	240
Balansomslutning	7 042	7 063	7 824	8 216
Soliditet (%)	4,0	1,0	1,5	1,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	69 873	-47 657	72 216
Disposition enligt beslut av årsstämman:		-47 657	47 657	0
Årets resultat			210 374	210 374
Belopp vid årets utgång	50 000	22 216	210 374	282 590

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	22 216
årets vinst	210 374
	232 590
disponeras så att i ny räkning överföres	232 590

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		808 126	738 027
		808 126	738 027
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-245 555	-229 742
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-192 742	-192 742
		-438 297	-422 484
Rörelseresultat		369 829	315 543
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 192	68
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-171 153	-78 774
		-169 961	-78 706
Resultat efter finansiella poster		199 868	236 837
Bokslutsdispositioner	3	0	-295 000
Resultat före skatt		199 868	-58 163
Skatt på årets resultat		10 506	10 506
Årets resultat		210 374	-47 657 <i>li</i>

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

4

5 358 720

5 551 462

5 358 720

5 551 462

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

5, 6

50 000

50 000

Uppskjuten skattefordran

115 566

105 060

165 566

155 060

Summa anläggningstillgångar

5 524 286

5 706 522

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

262 432

236 532

Fordringar hos koncernföretag

1 007 754

1 007 754

Aktuella skatter

67 194

67 194

Övriga fordringar

1 212

68

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

4 982

4 343

1 343 574

1 315 891

Kassa och bank

173 788

41 046

Summa omsättningstillgångar

1 517 362

1 356 937

SUMMA TILLGÅNGAR

7 041 648

7 063 459 *u*

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

22 216

69 873

Årets resultat

210 374

-47 657

232 590

22 216

Summa eget kapital

282 590

72 216

Långfristiga skulder

7, 8

Skulder till kreditinstitut

3 028 629

3 185 961

Summa långfristiga skulder

3 028 629

3 185 961

Kortfristiga skulder

8

Skulder till kreditinstitut

157 332

157 332

Leverantörsskulder

19 236

18 323

Skulder till koncernföretag

3 316 232

3 416 232

Övriga skulder

38 742

35 461

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

198 887

177 934

Summa kortfristiga skulder

3 730 429

3 805 282

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

7 041 648

7 063 459 *u*

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

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Hysesintäkter redovisas i den period hyran avser.

Anläggningstillgångar

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

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader	20-50år
-----------	---------

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet 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 bolaget 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.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. *li*

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar. *ll*

Resultat efter finansiella poster
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning
Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)
Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Övriga räntekostnader	171 153	78 774
	171 153	78 774

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Lämnade koncernbidrag, obeskattat	-260 000	-295 000
Erhållna koncernbidrag, beskattade	260 000	0
	0	-295 000

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 478 881	7 478 881
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 478 881	7 478 881
Ingående avskrivningar	-1 927 419	-1 734 677
Årets avskrivningar	-192 742	-192 742
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 120 161	-1 927 419
Utgående redovisat värde	5 358 720	5 551 462

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående redovisat värde	50 000	50 000

Not 6 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Grubbe Fastighet AB	100	100	50 000	50 000 50 000
	Org.nr	Säte		
Grubbe Fastighet AB	559081-0593	Umeå		

Not 7 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 399 301	2 556 633
	2 399 301	2 556 633

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 3 185 961 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	3 028 629	3 185 961
	3 028 629	3 185 961
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	157 332	157 332
	157 332	157 332

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag		
Företagsinteckning	5 000 000	5 000 000
	5 000 000	5 000 000 <i>u</i>

Gamlia Invest AB
Org.nr 556904-5858

10 (10)

Umeå 2024-06-17

Christer Karlsson


2024062600304