

ÅRSREDOVISNING

för

Gellerstam Lodhi Holding AB

Org.nr. 556910-7245

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-01.

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
Petter Gellerstam, Styrelseledamot
2023-06-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva fastighetsförvaltning samt att äga och förvalta värdepapper och därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 043 152	1 025 681	1 007 775	996 602
Resultat efter finansiella poster	537 113	10 176 346	356 606	232 582
Soliditet (%)	37,19	77,81	62,19	61,1
Balansomslutning	18 414 526	23 674 947	13 487 288	13 144 109

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	8 338 845	10 033 617	18 372 462
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämman:		10 033 617	-10 033 617	0
Utdelning till aktieägare		-12 000 000		-12 000 000
Årets resultat			426 475	426 475
Belopp vid årets utgång	50 000	6 372 462	426 475	6 798 937

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	6 372 462
Årets resultat	426 475
	<u>6 798 937</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	6 798 937
	<u>6 798 937</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 043 152	1 025 681
Övriga rörelseintäkter		0	83 500
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 043 152</u>	<u>1 109 181</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-370 332	-340 660
Personalkostnader		-13 700	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-441 691	-503 592
Summa rörelsekostnader		<u>-825 723</u>	<u>-844 252</u>
Rörelseresultat		217 429	264 929
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	9 434 700
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		482 448	570 139
Räntekostnader och liknande resultatposter		-162 764	-93 422
Summa finansiella poster		<u>319 684</u>	<u>9 911 417</u>
Resultat efter finansiella poster		537 113	10 176 346
Resultat före skatt		537 113	10 176 346
Skatter			
Skatt på årets resultat		-110 638	-142 729
Årets resultat		<u>426 475</u>	<u>10 033 617</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	10 384 113	10 579 101
Inventarier, verktyg och installationer	3	465 788	712 491
Summa materiella anläggningstillgångar		10 849 901	11 291 592
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	4	50 000	100 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		50 000	100 000
Summa anläggningstillgångar		10 899 901	11 391 592
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		13 722	0
Övriga fordringar		25 372	9 447 063
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 326	958 559
Summa kortfristiga fordringar		44 420	10 405 622
Kassa och bank			
Kassa och bank		7 470 205	1 877 733
Summa kassa och bank		7 470 205	1 877 733
Summa omsättningstillgångar		7 514 625	12 283 355
SUMMA TILLGÅNGAR		18 414 526	23 674 947

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		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		6 372 462	8 338 845
Årets resultat		426 475	10 033 617
Summa fritt eget kapital		<u>6 798 937</u>	<u>18 372 462</u>
Summa eget kapital		6 848 937	18 422 462
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5	4 984 520	5 000 000
Leverantörsskulder		46 216	20 668
Skulder till koncernföretag		6 175 803	0
Skatteskulder		256 243	145 421
Övriga skulder		73 850	57 649
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		28 957	28 747
Summa kortfristiga skulder	5	<u>11 565 589</u>	<u>5 252 485</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 414 526	23 674 947

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Byggnader och mark	50
Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Noter till balansräkningen

Not 2	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	12 249 395	12 249 395
	Utgående anskaffningsvärden	12 249 395	12 249 395
	Ingående avskrivningar	-1 670 294	-1 475 306
	Årets avskrivningar	-194 988	-194 988
	Utgående avskrivningar	-1 865 282	-1 670 294
	Redovisat värde	10 384 113	10 579 101
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 724 386	2 724 386
	Utgående anskaffningsvärden	2 724 386	2 724 386
	Ingående avskrivningar	-2 011 886	-1 703 291
	Årets avskrivningar	-246 703	-308 595
	Utgående avskrivningar	-2 258 589	-2 011 886
	Redovisat värde	465 797	712 500

Gellerstam Lodhi Holding AB

Org.nr. 556910-7245

Not 4	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	100 000	100 000
	Årets amorteringar	<u>-50 000</u>	<u>0</u>
	Utgående anskaffningsvärden	<u>50 000</u>	<u>100 000</u>
	Redovisat värde	50 000	100 000

Not 5	Kortfristiga lån	2022-12-31	2021-12-31
	Lån		
	Fastighetslån	<u>4 984 520</u>	<u>5 000 000</u>
		4 984 520	5 000 000

Löpande lån som förlängs årligen.

Övriga noter

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	10 000 000	10 000 000

Gellerstam Lodhi Holding AB

Org.nr. 556910-7245

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Solna

Petter Gellerstam

Petter Gellerstam

Styrelseledamot

2023-05-24

Vår revisionsberättelse har lämnats den 24 maj 2023.

Baker Tilly Guide AB

Håkan Rist

Håkan Rist

Auktoriserad revisor FAR

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Gellerstam Lodhi Holding AB, org.nr 556910-7245

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Gellerstam Lodhi Holding AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gellerstam Lodhi Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Gellerstam Lodhi Holding AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed 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.

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

- identifierar och bedömer vi 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 våra uttalanden. Risken 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Gellerstam Lodhi Holding AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Gellerstam Lodhi Holding AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 att 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Alingsås 2023-05-24

Baker Tilly Guide AB

Håkan Rist

Håkan Rist

Auktoriserad revisor