

Årsredovisning
för
Torp i Gävle AB
556620-2668

Räkenskapsåret
2023-09-01 – 2024-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Torp i Gävle AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 1 november 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Gävle den 1 november 2024


Patrik Fjörn

Årsredovisning
för
Torp i Gävle AB
556620-2668

Räkenskapsåret
2023-09-01 – 2024-08-31

Styrelsen för Torp i Gävle AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 – 2024-08-31.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar egna fastigheter.

Företaget har sitt säte i Gävle.

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Gästrikke Fastigheter AB, 556593-4501.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	3 089	3 069	2 905	2 582	2 826
Resultat efter finansiella poster	789	846	642	504	897
Soliditet (%)	21,2	19,7	20,2	25,2	25,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	2 000 000	216 000	2 539 082	10 889	4 765 971
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			10 889	-10 889	0
Årets resultat				48 240	48 240
Belopp vid årets utgång	2 000 000	216 000	2 549 971	48 240	4 814 211

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	2 549 972
årets vinst	48 240
	2 598 212

disponeras så att i ny räkning överföres	2 598 212
	2 598 212

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

Resultaträkning

	Not	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Nettoomsättning		3 088 873	3 069 099
Övriga rörelseintäkter		16 120	0
		3 104 993	3 069 099
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-1 661 815	-1 566 125
Övriga externa kostnader		-35	-41 315
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-319 953	-331 439
Övriga rörelsekostnader		-59 602	0
		-2 041 405	-1 938 879
Rörelseresultat	2	1 063 588	1 130 220
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		84	111
Räntekostnader och liknande resultatposter		-275 084	-284 570
		-275 000	-284 459
Resultat efter finansiella poster		788 588	845 761
Bokslutsdispositioner	3	-704 675	-810 469
Resultat före skatt		83 913	35 292
Skatt på årets resultat		-35 673	-24 403
Årets resultat		48 240	10 889

Balansräkning

Not

2024-08-31

2023-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	13 844 522	13 479 304
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5	76 050	85 994
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	454 083	349 655
		14 374 655	13 914 953

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran	7	27 947	19 220
Summa anläggningstillgångar		14 402 602	13 934 173

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		309 612	154 451
Fordringar hos koncernföretag		8 078 393	10 237 632
Övriga fordringar		66 414	37 118
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 311	3 894
		8 455 730	10 433 095

Summa omsättningstillgångar

8 455 730 **10 433 095**

SUMMA TILLGÅNGAR

22 858 332 **24 367 268**

Balansräkning

Not

2024-08-31

2023-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 000 000

2 000 000

Reservfond

216 000

216 000

2 216 000

2 216 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

2 549 972

2 539 083

Årets resultat

48 240

10 889

2 598 212

2 549 972

Summa eget kapital

4 814 212

4 765 972

Obeskattade reserver

41 936

37 261

Långfristiga skulder

8

Skulder till kreditinstitut

15 708 000

16 336 000

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

628 000

628 000

Leverantörsskulder

395 788

36 404

Skulder till koncernföretag

1 011 024

2 206 507

Aktuella skatteskulder

41 028

63 302

Övriga skulder

39 866

30 513

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

178 478

263 309

Summa kortfristiga skulder

2 294 184

3 228 035

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

22 858 332

24 367 268

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.

Likvida medel

Bolaget har medel på koncernkonto hos koncernens huvudkontoinnehavare. Dessa klassificeras som fordran i balansräkningen vid positivt saldo och som skuld i balansräkningen som negativt saldo.

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.

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader - stomme	56 år
Byggnader - Tak och Fasad	49 år
Byggnader - Värme	38 år
Byggnader - El	34 år
Byggnader - Ventilation	24 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år

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.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Andel av årets totala fastighetskostnad som skett från andra företag i koncernen	32 %	35 %

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Lämnade koncernbidrag	-700 000	-800 000
Förändring av överavskrivningar	-4 675	-10 469
	-704 675	-810 469

Not 4 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	18 101 437	18 101 437
Inköp	734 828	0
Försäljningar/utrangeringar	-94 659	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 741 606	18 101 437
Ingående avskrivningar	-4 622 133	-4 301 110
Försäljningar/utrangeringar	35 057	0
Årets avskrivningar	-310 008	-321 023
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 897 084	-4 622 133
Utgående redovisat värde	13 844 522	13 479 304

Not 5 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	187 115	187 115
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	187 115	187 115
Ingående avskrivningar	-101 121	-90 705
Årets avskrivningar	-9 945	-10 416
Utgående ackumulerade avskrivningar	-111 066	-101 121
Utgående redovisat värde	76 049	85 994

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	349 655	0
Inköp	839 596	349 655
Färdigställt byggnad omklassificering	-735 168	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	454 083	349 655
Utgående redovisat värde	454 083	349 655

Not 7 Uppskjuten skatteskuld

	2024-08-31	2023-08-31
Belopp vid årets ingång	-19 220	-7 079
Årets avsättningar	-8 727	-12 141
Belopp vid årets utgång	-27 947	-19 220

Not 8 Långfristiga skulder

	2024-08-31	2023-08-31
Skulder som ska betalas mellan två till fem år	2 512 000	2 512 000
Skulder som ska betala senare än fem år efter balansdagen	13 196 000	13 824 000
15 708 000	16 336 000	

Not 9 Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Fastighetsinteckningar	18 000 000	18 000 000
18 000 000	18 000 000	

Not 10 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Gästrike Nord Invest Ab med organisationsnummer 559263-0585 med säte i Gävle.

Gävle den 1 november 2024

Patrik Björn

Kopians överensstämmelse
originalintygas:

