

# Ellös Sjögård AB

556642-5459

## Årsredovisning för räkensårsåret 2023.01.01 - 2023.12.31

### Innehåll

- Sid 1 - Förvaltningsberättelse
- Sid 3 - Resultaträkning
- Sid 4 - Balansräkning
- Sid 5 - Noter
- Sid 7 - Underskrifter

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Ellös Sjögård AB intygar härmed att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen fastställts på årsstämman den 11 juni 2024.

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet skall disponeras.

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

Askim 2024-06-19

Andreas Worthm

Ellös Sjögård AB  
Org nr 556642-5459

2024080503386

# Ellös Sjögård AB

556642-5459

## Årsredovisning för räkenskapsåret 2023.01.01 - 2023.12.31

### Innehåll

- Sid 1 - Förvaltningsberättelse
- Sid 3 - Resultaträkning
- Sid 4 - Balansräkning
- Sid 6 - Noter
- Sid 9 - Underskrifter

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelsen för Ellös Sjögård AB, avger årsredovisning för verksamhetsåret 2023.01.01-2023.12.31

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Ellös Sjögård AB förvärvades 2019-12-30 av Bostadsrättsföreningen Sjögården 1 i Ellös, 769637-0936, med säte i Ellös i Orust kommun.

Bolaget var fram till 2019-12-30 ett helägt dotterbolag till Stay First Invest AB, 559150-9756, med säte i Göteborgs kommun.

Bolagets har inte drivit någon aktiv verksamhet under 2023.

#### Fastigheten

Fastigheten Huseby 4:26 med adress Hällavägen 33 B-C/Ravinvägen 2 i Ellös såldes 2021-12-30 till moderbolaget Brf Sjögården 1 i Ellös.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har arbeten för garantiåtgärder gällande fastighet Huseby 4:26 utförts

Årets utlägg för garantiarbeten uppgår till 510.904 kr (föregående år 78.470 kr)

Fordringar på tidigare entreprenören uppgår per 31/12-2023 till 589.373 kr.

#### Flerårsöversikt

		2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	tkr	18	14	1 337	1 916	250
Resultat efter finansiella poster	tkr	0	0	-212	8	-549
Balansomslutning	tkr	1 844	3 106	49 683	46 559	49 531
Antal anställda		0	0	0	0	0
Soliditet (%)	%	25,0	25,0	1,5	2,1	1,9
Avkastning på totalt kapital (%)		0	0	0,1	0	neg
Avkastning på eget kapital (%)		0	0	neg	0	neg

#### Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	750 000	0	0	750 000
Disposition av föregående års resultat		0	0	
Årets resultat		0	0	0
Belopp vid årets utgång	750 000	0	0	750 000

#### Resultatdisposition

Till föreningsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	0
Årets resultat	0
Totalt	<u>0</u>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	0
Totalt	<u>0</u>

Bolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggssupplysningar.

2024080503388

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Tilläggsuppl.	2023-01-01	2022-01-01
		2023-12-31	2022-12-31
Nettoomsättning	2	17 738	14 287
		<b>17 738</b>	<b>14 287</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-17 917	-13 279
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningar		0	0
		<b>-17 917</b>	<b>-13 279</b>
<b>Rörelseresultat före finansiella poster</b>		<b>-179</b>	<b>1 008</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 521	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 342	-1 008
		<b>179</b>	<b>-1 008</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Årets skatt		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## BALANSRÄKNING

Tilläggsuppl.

2023-12-31

2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark

Pågående nyanläggningar och förskott avseende  
materiella anläggningstillgångar

#### Summa anläggningstillgångar

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

Aktuella skattefordringar

Övriga kortfristiga fordringar

*Kassa och bank*

#### Summa omsättningstillgångar

### SUMMA TILLGÅNGAR

1

4

0

0

0

0

734 542

0

824 398

1 558 940

285 291

1 844 231

1 844 231

609 803

77

102 980

712 860

2 393 178

3 106 038

3 106 038

**BALANSRÄKNING**

Tilläggsuppl.

2023-12-31

2022-12-31

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**Eget Kapital**

*Bundet eget kapital*

Aktiekapital

750 000

750 000

750 000

750 000

*Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

0

0

Årets resultat

0

0

0

0

**Summa eget kapital**

750 000

750 000

**Långfristiga skulder**

Övriga skulder till kreditinstitut

6

0

0

Skulder till koncernföretag

0

0

**Summa långfristiga skulder**

0

0

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

0

0

Momsskuld

0

0

Kortfristig del skulder kreditinstitut

6

Kortfristig skuld till koncernföretag

0

0

Övriga kortfristiga skulder

1 094 231

2 351 038

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

0

5 000

**Summa kortfristiga skulder**

1 094 231

2 356 038

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

1 844 231

3 106 038

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

#### Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Övergången till K3 har gjorts i enlighet med föreskrifterna i K2s kapitel 35. Övergången har inte medfört några förändringar i redovisade poster eller belopp.

#### **Inkomstskatter**

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

#### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar.

I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uttrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

#### *Följande avskrivningstider tillämpas:*

Hotell och restaurangbyggnader	
Stommar och grund	50-100 år
Fasader, yttertak och fönster	20-50 år
Hissar, ledningssystem, innerväggar och inre ytskikt	10-20 år
Värme, sanitet, el, ventilation och övrigt	15-25 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

### ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

#### **Kundfordringar/Kortfristiga fordringar**

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

#### **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 skall återbetalas.

#### **Nyckeltalsdefinitioner**

##### *Soliditet (%)*

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

##### *Avkastning på totalt kapital (%)*

Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av balansomslutningen.

##### *Avkastning på eget kapital (%)*

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt).

### UPPLYSNINGAR TILL RESULTATRÄKNINGEN

#### **Not 2. Nettoomsättning**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Nettoomsättning	0	14 287	1 337 177	1 916 322	250 015	451 697
varav arrendeintäkter	0	0	1 337 177	1 916 322	0	0
varav hyresintäkter	0	0	0	0	250 015	451 697
varav övriga sidointäkter	17 738	14 287	0	0	0	0

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

## UPPLYSNINGAR TILL BALANSRÄKNINGEN

**Not 3. Aktiverad ränta avseende materiella anläggningstillgångar**

År 2020 ingick aktiverad ränta i materiella anläggningstillgångars ackumulerade anskaffningsvärde.

	2023.12.31	2022.12.31
Byggnader	0	0

**Not 4. Byggnader och mark**

	2023.12.31	2022.12.31
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Årets försäljning av fastigheten	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden byggnad</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Avskrivningar Byggnad		
Ingående avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
Årets försäljning av fastigheten	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar byggnad</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets försäljning av fastigheten	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Utgående ackumulerade nedskrivningar byggnad</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Utgående redovisat värde byggnad och mark</i>	<i><u>0</u></i>	<i><u>0</u></i>

**Not 5. Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	2023.12.31	2022.12.31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Under året omfördelade anskaffningar (K3)	0	0
Under året nedlagda kostnader	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i><u>0</u></i>	<i><u>0</u></i>

**Not 6. Upplåning**

	2023.12.31	2022.12.31
Övriga skulder till kreditinstitut, långfristig	0	0
Övriga skulder till kreditinstitut, kortfristig	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa	0	0

2024080503394

**Not 7. Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser**

	2023.12.31	2022.12.31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckning	0	2 000 000
Företagsinteckningar	<u>500 000</u>	<u>500 000</u>
Summa ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	500 000	2 500 000

**Not 8. Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Garantiåtgärder från slutbesiktning fortsätter att utföras under våren. Krav kommer att ställas på entreprenören som utförde ombyggnationen.

Bolaget kommer inte att drabbas ekonomiskt av kostnader kring försenad garantibesiktning då Stay First Invest AB är ansvarig för att garantiåtgärder utförs.

Ellös 2024-06-10



Andreas Wohrm  
Ordförande



Alexander Eilhage