

Årsredovisning för
Elisabethgårdens fastigheter AB

559035-8569

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-12. 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

David Malki
Styrelseledamot

2024-06-12

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Elisabethgårdens fastigheter AB, 559035-8569, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget äger och förvaltar fast egendom samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget har sitt säte i Stockholm och registrerades år 2015.

Koncernuppgifter:

Bolaget är helägt dotterbolag till Holmstaden Vårdboende Holding 1 AB, org nr 559376-2668 med säte i Stockholm.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	865	780	780	200
Rörelseresultat	556	445	681	114
Resultat efter finansiella poster	246	345	681	114
Rörelsemarginal %	64,3	57	87,2	57
Avkastning på totalt kapital %	2,5	2	29,7	4,2
Avkastning på sysselsatt kapital %	2,9	2,3	33,5	4,2
Avkastning på eget kapital %	1,8	2,6	33,5	168,2
Balansomslutning	22 136	22 348	2 292	2 704
Kassalikviditet %	1244,7	1012,3	6,1	251,9
Soliditet %	61,6	60,2	88,7	55

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal
Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Avkastning på totalt kapital
(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital
(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Kassalikviditet
(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet
(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Uppskrivnings- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	400 000	10 976 158	1 451 529	191 076
Balanseras i ny räkning			191 076	-191 076
Upplösning av uppskrivningsfond		-184 039	221 951	
Årets resultat				162 048
Utgående balans	400 000	10 792 119	1 864 556	162 048

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	1 864 556
Årets resultat	162 048
Medel att disponera	2 026 604
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	2 026 604
Summa	2 026 604

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		864 660	779 998
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		864 660	779 998
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-45 956	-73 150
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-262 749	-262 263
Summa rörelsens kostnader		-308 705	-335 413
Rörelseresultat		555 955	444 585
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	1 136	2
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-311 379	-99 717
Summa resultat från finansiella poster		-310 243	-99 715
Resultat efter finansiella poster		245 712	344 870
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		22 000	-43 782
Summa bokslutsdispositioner		22 000	-43 782
Resultat före skatt		267 712	301 088
Skatter			
Skatt på årets resultat		-105 664	-110 012
Summa skatter		-105 664	-110 012
Årets resultat		162 048	191 076

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	15 851 380	16 114 129
Summa materiella anläggningstillgångar		15 851 380	16 114 129
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	7	539	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		539	0
Summa anläggningstillgångar		15 851 919	16 114 129
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		72 055	65 000
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		6 190 000	6 140 000
Övriga fordringar		775	1 086
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		21 040	12 076
Summa kortfristiga fordringar		6 283 870	6 218 162
Kassa och bank			
Kassa och bank		1	16 001
Summa kassa och bank		1	16 001
Summa omsättningstillgångar		6 283 871	6 234 163
SUMMA TILLGÅNGAR		22 135 790	22 348 292

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		400 000	400 000
Uppskrivningsfond	6	10 792 119	10 976 158
Summa bundet eget kapital		11 192 119	11 376 158
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 864 556	1 451 529
Årets resultat		162 048	191 076
Summa fritt eget kapital		2 026 604	1 642 605
Summa eget kapital		13 218 723	13 018 763
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		534 000	556 000
Summa obeskattade reserver		534 000	556 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	7	2 809 806	2 847 718
Summa avsättningar		2 809 806	2 847 718
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	5 068 430	5 309 996
Summa långfristiga skulder		5 068 430	5 309 996
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		393 336	393 336
Aktuella skatteskulder		111 495	222 479
Summa kortfristiga skulder		504 831	615 815
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 135 790	22 348 292

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

I koncernbalansräkningen delas obeskattade reserver upp på uppskjuten skatt och eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Avskrivning

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

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som

obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Stomkompletteringar, innerväggar mm 50 år
- Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm 25-50 år
- Yttre ytskikt; fasader, yttertak mm 40-50 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm 20 år

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde.

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

Kommentar

Bolaget har inte haft några anställda under året och inga ersättningar utgått till styrelsen.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Ränteintäkter		
Övriga företag	1 136	2
Summa	1 136	2
Summa	1 136	2

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Räntekostnader		
Övriga företag	-311 379	-99 717
Summa	-311 379	-99 717
Summa	-311 379	-99 717

Not 5 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 551 585	2 505 950
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		45 635
Utgående anskaffningsvärden	2 551 585	2 551 585
Ingående avskrivningar	-261 332	-223 608
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-40 798	-37 724
Utgående avskrivningar	-302 130	-261 332
Ingående uppskrivningar	13 823 876	
Förändringar av uppskrivningar		
Årets uppskrivningar		14 048 415
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-221 951	-224 539
Utgående uppskrivningar	13 601 925	13 823 876
Redovisat värde	15 851 380	16 114 129

Kommentar till not

Taxeringsvärde 2023 (Specialenhet och hyreshusenhet)

Mark: 63 000 kr
Byggnad: 344 000kr

Taxeringsvärde 2022 (Specialenhet och hyreshusenhet)

Mark: 63 000 kr
Byggnad: 344 000kr

Not 6 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	10 976 158	
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avsättning till fonden under räkenskapsåret		11 154 442
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-184 039	-178 284
Utgående balans	10 792 119	10 976 158

Not 7 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

Typ av skillnad/avdrag	2023-12-31		2022-12-31	
	Temporär skillnad/avdrag	Skattefordran	Temporär skillnad/avdrag	Skattefordran
Temporär skillnad på avskrivningar	2 617	539	0	0
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		539		0
Uppskjuten skattefordran		539		0

Specifikation uppskjuten skatteskuld

Typ av skillnad/avdrag	2023-12-31		2022-12-31	
	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld	Temporär skillnad/avdrag	Skatteskuld
Uppskrivningar	10 792 119	2 809 806	10 976 158	2 847 718
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		2 809 806		2 847 718
Uppskjuten skatteskuld		2 809 806		2 847 718

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2023-12-31	2022-12-31
Övriga lån	3 495 086	3 736 652

Not 9 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

Typ av moderföretag	Företagets namn	Org.nr	Säte
Närmaste moderföretag som upprättar koncernredovisning	Holmstaden Holding AB	556991-6868	Stockholm

Underskrifter

Stockholm

David Malki

2024-06-12

David Malki

Datum

Styrelseledamot