

ÅRSREDOVISNING

för

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

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

Undertecknad styrelseledamot i Gällstaö Bryggan AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 30 juni 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Ekerö 2024-06-30

Olof Nordberg

ÅRSREDOVISNING

för

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

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

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Bolaget skall äga, förvalta och utveckla fast egendom samt idka därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Ekerö

Flerårsjämförelse*

	2023	2022	2021	2020	2019
Res. efter finansiella poster	-132 075	5 170	358 939	-40 191	-832 178
Balansomslutning	27 873 117	34 012 155	25 548 439	12 145 574	10 828 630
Soliditet (%)	46,03	9,79	13,02	8,58	2,12

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	2 838 676	439 539	4 073	443 612
Erhållna aktieägartillskott			9 629 313		9 629 313
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			4 073	-4 073	0
Årets förlust				-130 978	-130 978
Belopp vid årets utgång	50 000	2 838 676	10 072 925	-130 978	9 941 947

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

2023-12-31	2022-12-31
9 629 313	0

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	443 611
erhållna aktieägartillskott	9 629 313
årets förlust	-130 978
	<u>9 941 946</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>9 941 946</u>
	9 941 946

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

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		3 851 950	1 212 741
Övriga rörelseintäkter		<u>2 192 635</u>	<u>0</u>
		6 044 585	1 212 741
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 745 762	-583 262
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-355 604	-214 632
Övriga rörelsekostnader		<u>-1 066 430</u>	<u>0</u>
		-3 167 796	-797 894
Rörelseresultat		2 876 789	414 847
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		310	-3 144
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-3 009 174</u>	<u>-406 533</u>
		-3 008 864	-409 677
Resultat efter finansiella poster		-132 075	5 170
Resultat före skatt		-132 075	5 170
Skatt på årets resultat		1 097	-1 097
Årets resultat		<u>-130 978</u>	<u>4 073</u>

2024071909891

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Byggnader och mark	2	25 464 875	12 981 174
Inventarier, verktyg och installationer	3	354 214	518 215
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	0	15 161 890
Summa materiella anläggningstillgångar		25 819 089	28 661 279

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran	5	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	0

Summa anläggningstillgångar		25 819 089	28 661 279
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		15 500	772 077
Fordringar hos koncernföretag		1 584 617	2 453 667
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	1 947 220
Övriga fordringar		75 033	77 595
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		310 193	65 380
Summa kortfristiga fordringar		1 985 343	5 315 939

Kassa och bank

Kassa och bank		68 685	34 937
Summa kassa och bank		68 685	34 937

Summa omsättningstillgångar		2 054 028	5 350 876
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR		27 873 117	34 012 155
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2024071909892

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

Uppskrivningsfond

Summa bundet eget kapital

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Erhållet aktieägartillskott

Årets resultat

Summa fritt eget kapital

Summa eget kapital

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

Summa avsättningar

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

Skulder till koncernföretag

Summa långfristiga skulder

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

Leverantörsskulder

Skulder till övriga företag som det finns ett ägarintresse i

Aktuell skatteskuld

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

2023-12-31

2022-12-31

6

50 000

2 838 676

2 888 676

50 000

2 838 676

2 888 676

443 611

9 629 313

-130 978

9 941 946

439 539

0

4 073

443 612

12 830 622

3 332 288

5

738 737

738 737

738 737

738 737

7

9 475 000

0

9 475 000

9 700 000

6 563 500

16 263 500

3 740 764

651 824

0

26 118

256 371

153 681

4 828 758

12 675 000

388 738

250 000

47 038

16 628

300 226

13 677 630

27 873 117

34 012 155

2024071909893

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

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

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas: 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, utrangeras 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 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 om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för 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. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster Kostnad för sålda varor, Försäljningskostnader och Administrationskostnader. Koncernens mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

	Antal år
Byggnader	25-50

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

Avsättningar för omstruktureringar redovisas bara om en fastställd och utförlig omstruktureringsplan har utarbetats och införts, eller om företaget minst har offentliggjort planens huvuddrag till dem som berörs av den. Avsättningar redovisas inte för utgifter som hör samman med den framtida verksamheten.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

NOTER

2024071909895

Not 2	Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	9 785 184	9 785 184
	Inköp	14 980 944	0
	Försäljningar/utrangeringar	-2 323 574	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 442 554	9 785 184
	Årets avskrivningar	-233 249	-86 532
	Utgående redovisat värde	25 464 875	12 981 174
	Redovisat värde byggnader	19 896 052	5 359 175
	Redovisat värde mark	5 568 823	7 621 999
		25 464 875	12 981 174
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	828 958	611 555
	Inköp	168 510	217 404
	Försäljningar/utrangeringar	-217 404	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	780 064	828 958
	Ingående avskrivningar	-310 744	-182 644
	Försäljningar/utrangeringar	7 248	0
	Årets avskrivningar	-122 355	-128 100
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-425 851	-310 744
	Utgående redovisat värde	354 213	518 214
Not 4	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	15 161 890	9 680 542
	Inköp		5 481 348
	Omklassificeringar	-15 161 890	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	15 161 890
	Utgående redovisat värde	0	15 161 890
Not 5	Uppskjuten skatt	2023-12-31	
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran
	Byggnader och mark	3 586 102	1 935 385
			738 737
			1 935 385
			738 737
		2022-12-31	
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran
	Byggnader och mark	3 586 102	0
			738 737
			0
			738 737
Not 6	Uppskrivningsfond	2023-12-31	2022-12-31
	Belopp vid årets ingång	2 838 676	2 838 676
	Belopp vid årets utgång	2 838 676	2 838 676
Not 7	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Amortering inom 2 till 5 år	1 200 000	1 200 000
	Amortering efter 5 år	8 275 000	15 063 500
		9 475 000	16 263 500

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

NOTER

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	18 375 000	18 375 000
Not 9	Koncernförhållanden		
	Bolaget är helägt dotterbolag till Marna Förvaltning AB, Org.nr. 556940-8478, säte Ekerö		
Not 10	Definition av nyckeltal		
	Soliditet		
	Justerat eget kapital i procent av balansomslutning		

Ekerö

Den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Olof Nordberg

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Tobias Strähle

Auktoriserad revisor

2024071909896

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-30 15:47:05 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOBIAS HOLMER STRÅLE

Datum

Tobias Stråhle

Partner

Leveranskanal: E-post

OLLE NORDBERG Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-30 15:35:23 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: OLOF NORDBERG

Datum

Olle Nordberg

Leveranskanal: E-post

2024071909897

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gällstaö Bryggan AB, org.nr 556920-9850

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Gällstaö Bryggan AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gällstaö Bryggan ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Gällstaö Bryggan AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Gällstaö Bryggan AB enligt god revisors sed 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 de 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. De 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Gällstaö Bryggan AB för år 2023 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Gällstaö Bryggan AB enligt god revisors sed 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Tobias Strähle
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-30 15:44:45 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOBIAS HOLMER STRÅLE

Datum

Tobias Stråhle

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2024071909900