

Årsredovisning
för
H20 Gasverket AB
559138-1677

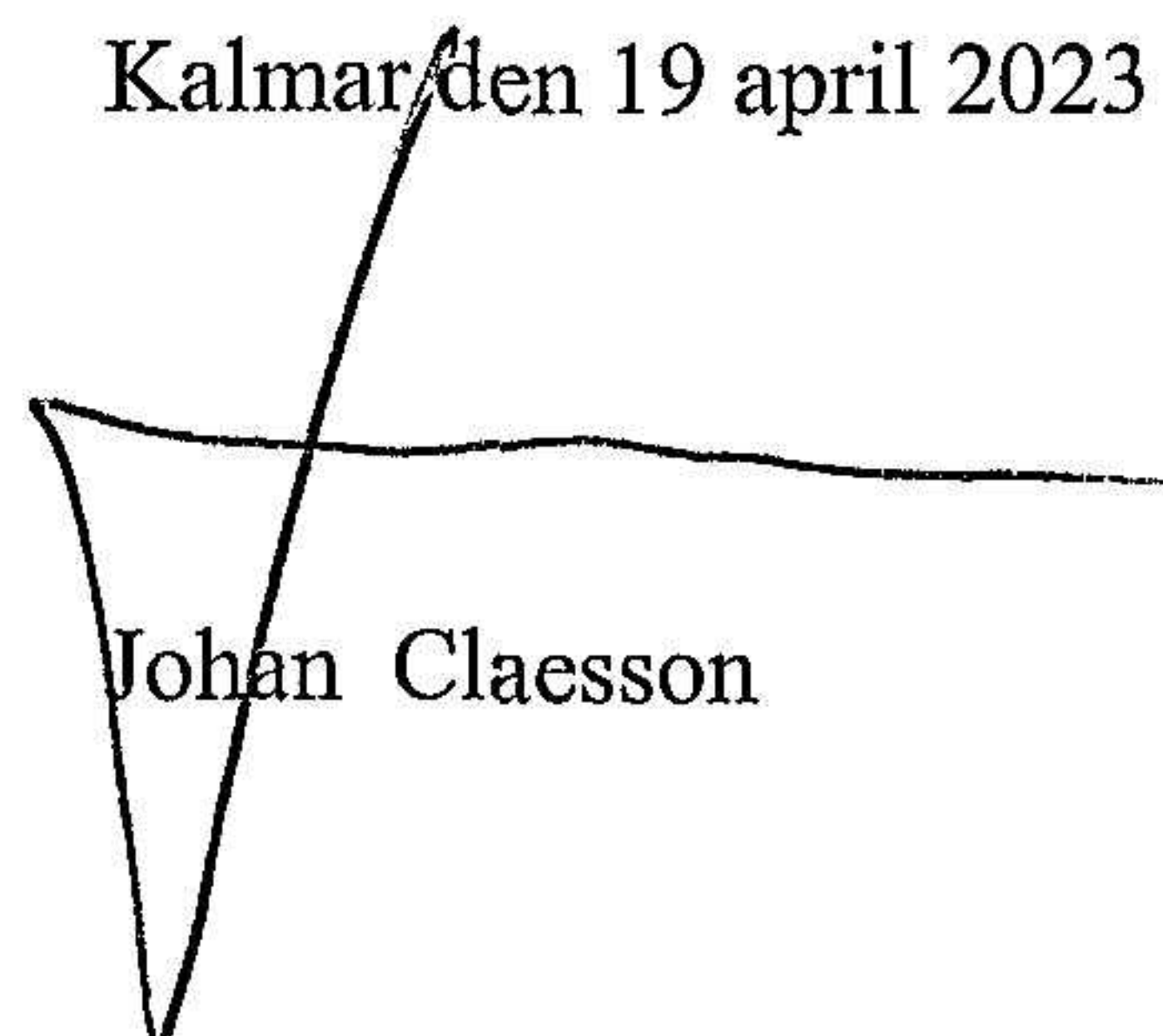
Räkenskapsåret
2022-01-01 – 2022-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i H20 Gasverket AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 19 april 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Kalmar den 19 april 2023



Johan Claesson

Styrelsen för H20 Gasverket AB, med säte i Kalmar, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet består av fastighetsförvaltning och handel med fastigheter. Bolagets förvaltning har skötts av personal anställda i koncernföretaget Byggnadsfirma Claesson & Anderzén HB.

Ägarförhållanden

Namn	Antal aktier	Antal röster
Gasverket Holding 2 AB, (Ställföretr.)	500	500

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Hysesintäkter	6 411	6 460	6 108	172	0
Driftöverskott	4 922	5 075	5 038	57	0
Resultat efter finansiella poster	-374	2 583	2 681	-21	-1
Soliditet (%)	4,62	6,04	4,13	2,43	99,95
Uthyrningsgrad - yta % 31/12	100	100	100	100	0

Förändringar i eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50	0	3 558	1 559	5 167
Disposition enligt beslut av årsstämman:			1 559	-1 559	0
Årets resultat				-1 242	-1 242
Belopp vid årets utgång	50	0	5 117	-1 242	3 925

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst/förlust	5 116 884
årets förlust	-1 242 170
	3 874 714

disponeras så att
i ny räkning överföres

3 874 714

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

Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Hysesintäkter, förvaltningsintäkter	1	6 411	6 460
Driftskostnader	2	-597	-602
Reparation och underhåll		-216	-255
Fastighetsskatt		-676	-528
Driftsöverskott fastighetsrörelse		4 922	5 075
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3, 4	-4 065	-1 332
Bruttoresultat fastighetsrörelse		857	3 743
Förvaltnings- och administrationskostnader	5	-227	-109
Rörelseresultat		630	3 634
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	84	30
Övriga finansiella poster	7	-1 089	-1 081
Summa finansiella poster		-1 005	-1 051
Resultat efter finansiella poster		-374	2 583
Bokslutsdispositioner	8	-1 226	-620
Resultat före skatt		-1 601	1 964
Skatt på årets resultat	9	358	-405
Årets resultat		-1 242	1 559

Balansräkning

Tkr

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader, mark och markanläggning

10, 11

77 417

81 365

77 417

81 365

Summa anläggningstillgångar

77 417

81 365

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

0

442

Fordringar hos koncernföretag

7 570

3 729

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

12

3

3

7 573

4 174

Summa omsättningstillgångar

7 573

4 174

SUMMA TILLGÅNGAR

84 989

85 539

Balansräkning

Tkr

Not 2022-12-31 2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50

50

50

50

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

5 117

3 558

Årets resultat

-1 242

1 559

3 875

5 117

Summa eget kapital

3 925

5 167

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

425

806

Summa avsättningar

425

806

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

72 000

72 000

Summa långfristiga skulder

72 000

72 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

231

92

Aktuella skatteskulder

683

1 040

Övriga skulder

2 982

2 920

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

13

4 743

3 514

Summa kortfristiga skulder

8 639

7 566

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

84 989

85 539

Noter

Tkr

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning K3.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Koncernförhållanden

Företaget är ett helägt dotterföretag till Gasverket Holding 2 AB, org nr 556940-7470 med säte i Kalmar, vilken ingår i en koncern där CA Fastigheter AB, org nr 556227-5700 med säte i Kalmar upprättar koncernredovisning för den minsta koncernen och där Claesson & Anderzén AB, org nr 556395-3701 med säte i Kalmar upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Nyckeltalsdefinitioner

Hysesintäkter

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Driftöverskott

Med bruttovinst avses nettoomsättning minus kostnad såld vara.

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 1 Hyresintäkter fördelade på lokaltyp

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Lokaler	5 735	5 579
Övriga	676	881
	6 411	6 460

Not 2 Driftskostnader

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Energi, bränsle, vatten och avlopp	376	474
Fastighetsdrift	222	128
	597	602

Not 3 Avskrivningar och nedskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Hyresgäst Anpassningar skrivs av under kontraktstiden. Beroende på tillämplighet i det enskilda fallet har följande avskrivningsprocent använts.

Materiella anläggningstillgångar

Stomme, grund, övervärden	1 %
Stomkomplettering / innerväggar, fasad, fönster, värme, sanitet	2 %
Yttertak, el, inre ytskikt bad (vägg och golv)	2,5 %
Köksinredning	3,3 %
Transportanläggningar, ventilation	4 %
Inre ytskikt kök (golv), markanläggningar	5 %
Inre ytskikt kök (vägg och tak), vitvaror, styr, övervakning	6,7 %
Byggnadsinventarier	5-10 %
Immateriella tillgångar	10-20 %
Maskiner och inventarier	20 %

Not 4 Avskrivningar och nedskrivningar

	2022-01-01	2021-01-01
	-2022-12-31	-2021-12-31
Byggnader	4 065	1 332
	4 065	1 332

Not 5 Förvaltnings- och administrationskostnader

	2022-01-01	2021-01-01
	-2022-12-31	-2021-12-31
Övriga kostnader	125	0
Övriga kostnader från koncernbolag	102	109
	227	109

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-01-01	2021-01-01
	-2022-12-31	-2021-12-31
Ränteintäkter från koncernföretag	84	30
	84	30

Not 7 Övriga finansiella kostnader

	2022-01-01	2021-01-01
	-2022-12-31	-2021-12-31
Räntekostnad till koncernföretag	1 080	1 080
Övriga finansiella poster	9	1
	1 089	1 081

Not 8 Bokslutsdispositioner

	2022-01-01	2021-01-01
	-2022-12-31	-2021-12-31
Lämnade koncernbidrag	1 226	620
	1 226	620

Not 9 Skatt på årets resultat

	2022-01-01	2021-01-01
	-2022-12-31	-2021-12-31
Aktuell skatt	22	0
Uppskjuten skatt	-380	405
	-358	405

Not 10 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	82 697	81 781
Inköp	117	739
Omklassificeringar		177
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	82 814	82 697
Ingående avskrivningar	-1 332	0
Årets avskrivningar	-4 065	-1 332
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 398	-1 332
Utgående redovisat värde	77 417	81 365
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	77 417	81 365
Skattemässigt restvärde	75 352	77 453

Not 11 Anläggningsfastigheter

Fastighet / Adress	Ytor m2		
	Totalt	Bostäder	Lokaler
Maskinhuset 1, Norra, Stockholm	1 637	0	1 637
	1 637	0	1 637

Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	3	3
	3	3

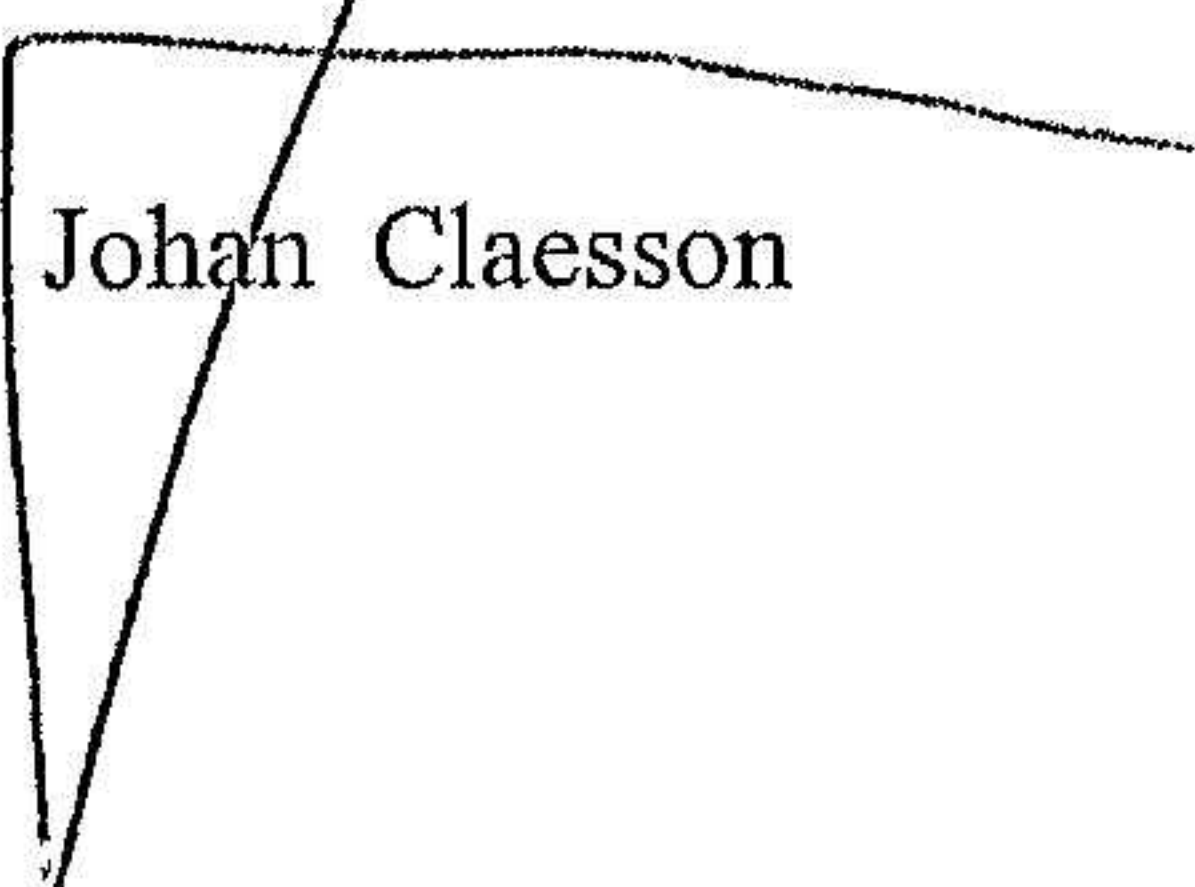
Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Förutbetalda hyresintäkter	1 758	1 162
Upplupna räntekostnader koncernföretag	2 985	1 905
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	0	447
	4 743	3 514

Not 14 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Fastighetsinteckningar	72 000	72 000
	72 000	72 000

Kalmar den 24 mars 2023



Johan Claesson

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 mars 2023



Franz Lindström
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till H2O Gasverket AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om styrelseledamoten 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.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisions sed 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 revisions sed i Sverige använder jag 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 räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Kalmar den 24 mars 2023



Franz Lindström
Auktoriserad revisor