

ÅRSREDOVISNING

för

AB Gbg JH Fastigheter

Org.nr. 556247-6951

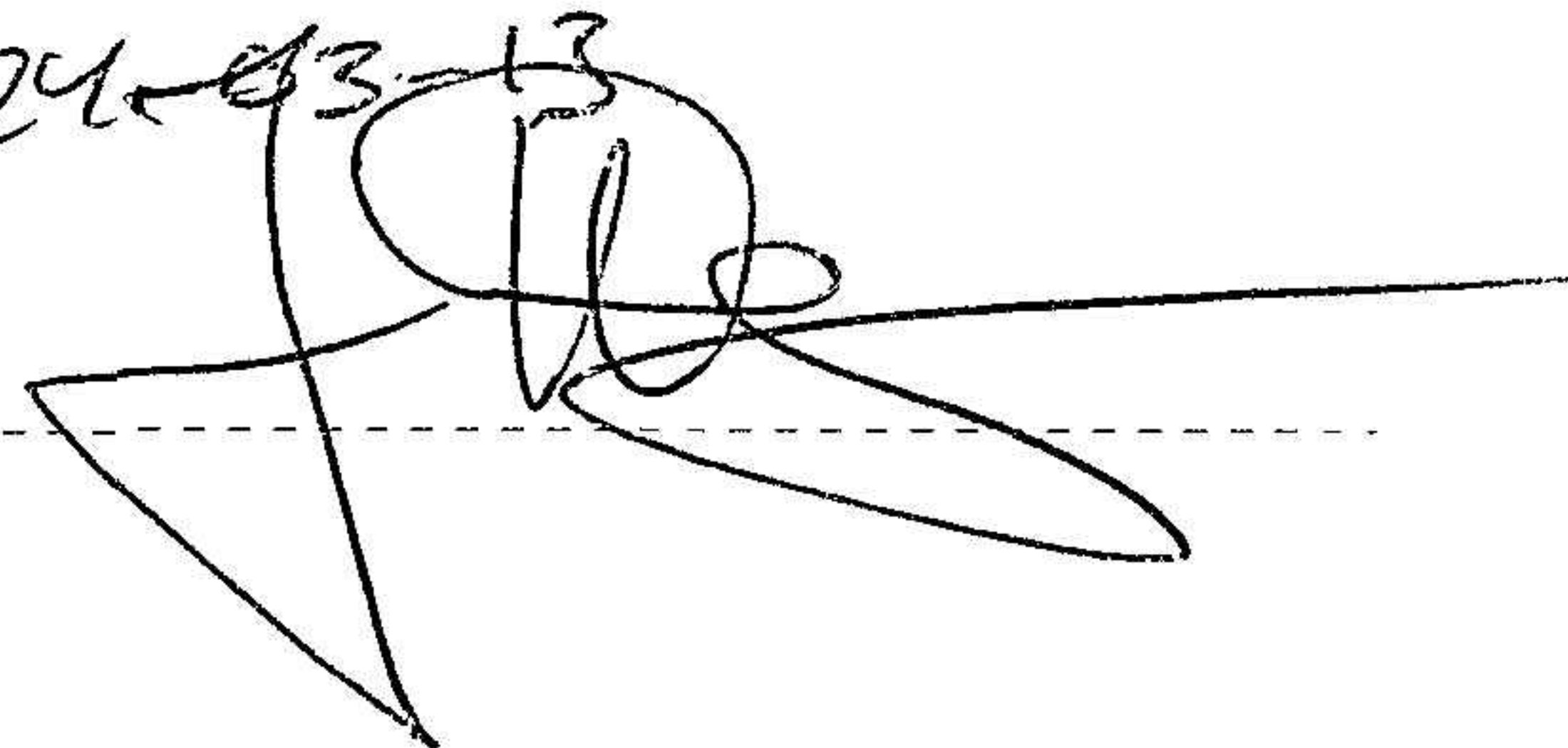
Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	10

Undertecknad styrelseledamot i AB Gbg JH Fastigheter intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den *13/3-2024*. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg *2024-03-13*

Jonas Hagman



ÅRSREDOVISNING

för

AB Gbg JH Fastigheter

Org.nr. 556247-6951

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

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fast egendom, idka uthyrningsverksamhet inom fastighetsbranschen, bedriva byggnation samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Göteborg.

Flerårsjämförelse*

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	941 721	640 302	714 404	783 776	1 021 239
Res. efter finansiella poster	464 368	5 103	113 940	201 107	287 762
Balansomslutning	13 457 002	13 580 385	13 738 696	13 995 170	14 184 451
Soliditet (%)	8	7	7	6	5

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Jonas Hagman Fastigheter AB, org.nr 559045-7999.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	592 969	203 436	8 422	211 858
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			8 422	-8 422	0
Avskrivning på uppskrivningsfond	0	-16 836	16 836	0	16 836
Årets vinst				222 858	222 858
Belopp vid årets utgång	100 000	576 133	228 694	222 858	451 552
			2023-12-31		2022-12-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:			300 000		300 000

AB Gbg JH Fastigheter

Org.nr. 556247-6951

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst

228 694

årets vinst

222 858

451 552

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres

451 552

451 552

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

2024032502348

AB Gbg JH Fastigheter

Org.nr. 556247-6951

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		941 721	640 302
Övriga rörelseintäkter		17 754	350
		<u>959 475</u>	<u>640 652</u>
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-156 532	-171 090
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-56 426	-56 426
		<u>-212 958</u>	<u>-227 516</u>
Rörelseresultat		746 517	413 136
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		308 116	3
Räntekostnader och liknande resultatposter		-590 265	-408 036
		<u>-282 149</u>	<u>-408 033</u>
Resultat efter finansiella poster		464 368	5 103
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-185 000	0
		<u>-185 000</u>	<u>0</u>
Resultat före skatt		279 368	5 103
Skatt på årets resultat		-56 510	3 319
Årets resultat		<u>222 858</u>	<u>8 422</u>

2024032502349

AB Gbg JH Fastigheter

Org.nr. 556247-6951

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Byggnader och mark	2	2 182 814	2 239 240
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	153 501	0
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>2 336 315</u>	<u>2 239 240</u>

Summa anläggningstillgångar 2 336 315 2 239 240

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar		24 203	24 203
Fordringar hos koncernföretag		10 387 950	10 265 000
Aktuell skattefordran		0	13 552
Övriga fordringar		5 578	16
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		19 300	16 925
Summa kortfristiga fordringar		<u>10 437 031</u>	<u>10 319 696</u>

Kassa och bank

Kassa och bank		683 656	1 021 449
Summa kassa och bank		<u>683 656</u>	<u>1 021 449</u>

Summa omsättningstillgångar 11 120 687 11 341 145

SUMMA TILLGÅNGAR 13 457 002 13 580 385

2024032502350

AB Gbg JH Fastigheter

Org.nr. 556247-6951

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Uppskrivningsfond

Summa bundet eget kapital**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa fritt eget kapital**Summa eget kapital****Avsättningar**

Uppskjuten skatteskuld

Summa avsättningar**Långfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

Summa långfristiga skulder**Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

Leverantörsskulder

Aktuell skatteskuld

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

Not

2023-12-31

2022-12-31

5

6

100 000

576 133

676 133

228 694

222 858

451 552

1 127 685

115 673

115 673

11 412 500

11 412 500

400 000

0

9 015

37 946

354 183

801 144

13 457 002

100 000

592 969

692 969

203 436

8 422

211 858

904 827

96 514

96 514

11 812 500

11 812 500

400 000

1 723

0

19 656

345 165

766 544

13 580 385

2024032502351

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:

	Antal år
Byggnader	40-100
Inventarier, verktyg och maskiner	5

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.

NOTER

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid. Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

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.

NOTER

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Byggnader och mark	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	2 427 876	2 427 876
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 427 876	2 427 876
Ingående avskrivningar	-935 449	-900 227
Årets avskrivningar	-35 222	-35 222
Utgående ackumulerade avskrivningar	-970 671	-935 449
Ingående uppskrivningar	1 060 217	1 060 217
Ingående avskrivningar på uppskrivet belopp	-313 404	-292 200
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-21 204	-21 204
Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	725 609	746 813
Utgående redovisat värde	2 182 814	2 239 240
Redovisat värde byggnader	1 928 214	1 984 640
Redovisat värde mark	254 600	254 600
	2 182 814	2 239 240

Avskrivning på betydande komponenter är satta till:

Stomme	100 år
Fasad och övrig byggnad	60 år
Tak	50 år
VVS & EL	60 år
Ventilation	40 år

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	214 141	214 141
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	214 141	214 141
Ingående avskrivningar	-214 141	-214 141
Utgående ackumulerade avskrivningar	-214 141	-214 141
Utgående redovisat värde	0	0

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2023-12-31	2022-12-31
Inköp	153 501	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	153 501	0
Utgående redovisat värde	153 501	0

NOTER

	2023-12-31	2022-12-31
Not 5 Uppskrivningsfond		
Belopp vid årets ingång	592 969	609 805
Avskrivning på uppskrivet belopp	-16 836	-16 836
Belopp vid årets utgång	576 133	592 969
Not 6 Långfristiga skulder		
Amortering efter 5 år	9 812 500	10 212 500
Not 7 Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	13 812 500	13 812 500


Not 8 Koncernförhållanden

Minsta koncernredovisning upprättas av: Jonas Hagman Holding AB, org.nr. 559150-2959, säte Göteborg

Not 9 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Göteborg 2024-03-13

Jonas Hagman