

Årsredovisning för
Folkets Hus Fastighet i Gävle AB

556785-6223

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-28. 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

Fredrik Funcke
Verkställande direktör

2023-07-28

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Folkets Hus Fastighet i Gävle AB, 556785-6223, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning och förväntas att fortsätta sin nuvarande verksamhet under det kommande året.

Företaget är helägt dotterföretag till Gavleborgen 556494-1614 med säte i Enköping. Gavleborgen AB ingår i en koncern där Virinco SA, Belgien är moderbolag.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2022	2021	2020	Belopp i kkr 2019
Nettoomsättning	5 458	5 068	4 937	4 667
Rörelseresultat	464	1 917	1 589	1 106
Resultat efter finansiella poster	301	1 873	1 475	1 048
Balansomslutning	32 608	31 505	31 783	34 004
Soliditet %	12	12,4	12,2	11

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Soliditet

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

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	200 000	3 683 217	17 352
Balanseras i ny räkning		17 352	-17 352
Årets resultat			3 888
Utgående balans	200 000	3 700 569	3 888

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	3 700 569
Årets resultat	3 888
Medel att disponera	3 704 457
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	3 704 457
Summa	3 704 457

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 458 369	5 068 245
Övriga rörelseintäkter		2 940	-2
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		5 461 309	5 068 243
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		0	-2 338
Övriga externa kostnader		-4 485 006	-2 628 541
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-512 205	-520 149
Summa rörelsens kostnader		-4 997 211	-3 151 028
Rörelseresultat		464 098	1 917 215
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		397 534	379 023
Räntekostnader och liknande resultatposter		-561 099	-422 976
Summa resultat från finansiella poster		-163 565	-43 953
Resultat efter finansiella poster		300 533	1 873 262
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-250 000	-1 800 000
Summa bokslutsdispositioner		-250 000	-1 800 000
Resultat före skatt		50 533	73 262
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-46 645	-55 910
Summa skatter		-46 645	-55 910
Årets resultat		3 888	17 352

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	12 143 976	12 176 530
Inventarier, verktyg och installationer	4	123 642	147 048
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	1 401 350	437 858
Summa materiella anläggningstillgångar		13 668 968	12 761 436
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	6	15 794 949	15 852 313
Summa finansiella anläggningstillgångar		15 794 949	15 852 313
Summa anläggningstillgångar		29 463 917	28 613 749
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		146 340	87 467
Övriga fordringar		52 285	242 832
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 157 748	2 044 180
Summa kortfristiga fordringar		2 356 373	2 374 479
Kassa och bank			
Kassa och bank		787 629	517 178
Summa kassa och bank		787 629	517 178
Summa omsättningstillgångar		3 144 002	2 891 657
SUMMA TILLGÅNGAR		32 607 919	31 505 406

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200 000	200 000
Summa bundet eget kapital		200 000	200 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 700 569	3 683 217
Årets resultat		3 888	17 352
Summa fritt eget kapital		3 704 457	3 700 569
Summa eget kapital		3 904 457	3 900 569
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	22 751 000	23 191 000
Skulder till koncernföretag		3 586 427	2 759 858
Summa långfristiga skulder		26 337 427	25 950 858
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		440 000	440 000
Leverantörsskulder		801 689	413 864
Aktuella skatteskulder		60 166	35 637
Övriga skulder		0	404
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 064 180	764 074
Summa kortfristiga skulder		2 366 035	1 653 979
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		32 607 919	31 505 406

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).

Intäkter

Hysesintäkter redovisas i den period de avser innebärande att förskottsbetalningar redovisas som förutbetalda intäkter.

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.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar med tillägg för uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna [ange vilka] har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

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
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 40 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 40 år

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Not 2 Skatt på årets resultat

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-46 645	-55 910
Summa	-46 645	-55 910
Summa	-46 645	-55 910

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 883 841	14 883 841
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	456 245	
Utgående anskaffningsvärden	15 340 086	14 883 841
Ingående avskrivningar	-2 707 311	-2 218 512
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-488 799	-488 799
Utgående avskrivningar	-3 196 110	-2 707 311
Redovisat värde	12 143 976	12 176 530

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 138 847	1 066 420
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		72 427
Utgående anskaffningsvärden	1 138 847	1 138 847
Ingående avskrivningar	-991 799	-960 449
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-23 406	-31 350
Utgående avskrivningar	-1 015 205	-991 799
Redovisat värde	123 642	147 048

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	437 858	107 030
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	1 419 737	330 828
Utgående anskaffningsvärden	1 857 595	437 858
Förändringar av nedskrivningar		
Omklassificeringar	-456 245	
Utgående nedskrivningar	-456 245	
Redovisat värde	1 401 350	437 858

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 852 313	16 237 381
Förändringar av anskaffningsvärden		
Reglerade fordringar	-57 364	-385 068
Utgående anskaffningsvärden	15 794 949	15 852 313
Redovisat värde	15 794 949	15 852 313

Not 7 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen	20 991 000	21 431 000

Not 8 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter för företagets egen räkning

För egna skulder och avsättningar

<i>Typ av skuld eller avsättning</i>	<i>Typ av säkerhet</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	Fastighetsinteckningar	24 940 000	24 940 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2023-07-28

Fredrik Funcke
Verkställande direktör

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-28

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Folkets Hus Fastighet i Gävle AB, org.nr 556785-6223

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Folkets Hus Fastighet i Gävle AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Folkets Hus Fastighet i Gävle ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Folkets Hus Fastighet i Gävle AB enligt god revisorssed 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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. Den 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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Folkets Hus Fastighet i Gävle AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Folkets Hus Fastighet i Gävle AB enligt god revisorsred 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 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.

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

Gävle 2023-07-28

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson

Auktoriserad revisor