

ÅRSREDOVISNING

för

Gällstaö Bryggan AB

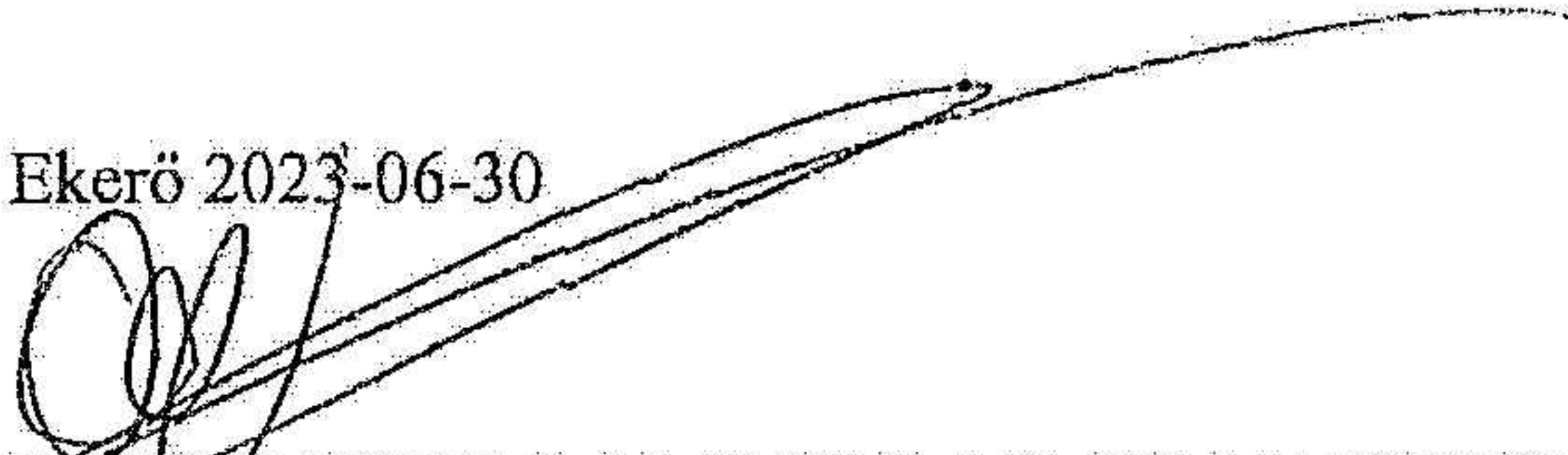
Org.nr. 556920-9850

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Ekerö 2023-06-30



Olof Nordberg

ÅRSREDOVISNING

för

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

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*

	2022	2021	2020	2019	2018
Res. efter finansiella poster	5 170	358 939	-40 191	-832 178	-290 710
Balansomslutning	34 012 155	25 548 439	12 145 574	10 828 630	11 340 296
Soliditet (%)	9,79	13,02	8,58	2,12	9,58

*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	139 466	300 073	439 539
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			300 073	-300 073	0
Årets vinst				4 073	4 073
Belopp vid årets utgång	50 000	2 838 676	439 539	4 073	443 612

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står balanserad vinst	439 539
årets vinst	4 073
	<hr/>
	443 612
Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres	443 612
	<hr/>
	443 612

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	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>1 212 741</u>	<u>1 345 776</u>
		1 212 741	1 345 776
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-583 262	-656 564
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-214 632</u>	<u>-200 420</u>
		-797 894	-856 984
Rörelseresultat		414 847	488 792
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-3 144	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-406 533</u>	<u>-129 853</u>
		-409 677	-129 853
Resultat efter finansiella poster		5 170	358 939
Resultat före skatt		5 170	358 939
Skatt på årets resultat		-1 097	-58 866
Årets resultat		<u>4 073</u>	<u>300 073</u>

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	12 981 174	13 067 706
Inventarier, verktyg och installationer	3	518 215	428 911
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	15 161 890	9 680 542
Summa materiella anläggningstillgångar		28 661 279	23 177 159
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	5	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		28 661 279	23 177 159
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		772 077	0
Fordringar hos koncernföretag		2 453 667	825 135
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 947 220	10 800
Övriga fordringar		77 595	72 792
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		65 380	119 457
Summa kortfristiga fordringar		5 315 939	1 028 184
Kassa och bank			
Kassa och bank		34 937	1 343 096
Summa kassa och bank		34 937	1 343 096
Summa omsättningstillgångar		5 350 876	2 371 280
SUMMA TILLGÅNGAR		34 012 155	25 548 439

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

BALANSRÄKNING

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	6	2 838 676	2 838 676
Summa bundet eget kapital		2 888 676	2 888 676
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		439 539	139 466
Årets resultat		4 073	300 073
Summa fritt eget kapital		443 612	439 539
Summa eget kapital		3 332 288	3 328 215
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	5	738 737	738 737
Summa avsättningar		738 737	738 737
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7	9 700 000	9 700 000
Skulder till koncernföretag		6 563 500	7 711 333
Summa långfristiga skulder		16 263 500	17 411 333
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		12 675 000	3 675 000
Leverantörsskulder		388 738	39 846
Skulder till övriga företag som det finns ett ägarintresse i		250 000	0
Aktuell skatteskuld		47 038	100 082
Övriga skulder		16 628	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		300 226	255 226
Summa kortfristiga skulder		13 677 630	4 070 154
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		34 012 155	25 548 439

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.

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

Not 2	Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	9 785 184	7 285 184
	Inköp	0	2 500 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 785 184	9 785 184
	Ingående avskrivningar	-303 580	-224 016
	Årets avskrivningar	-86 532	-79 564
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-390 112	-303 580
	Ingående uppskrivningar	3 586 102	3 586 102
	Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	3 586 102	3 586 102
	Utgående redovisat värde	12 981 174	13 067 706
	Redovisat värde byggnader	5 359 175	5 445 707
	Redovisat värde mark	7 621 999	7 621 999
		12 981 174	13 067 706
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	611 555	604 255
	Inköp	217 404	7 300
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	828 958	611 555
	Ingående avskrivningar	-182 644	-61 788
	Årets avskrivningar	-128 100	-120 856
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-310 744	-182 644
	Utgående redovisat värde	518 214	428 911
Not 4	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	9 680 542	198 634
	Inköp	5 481 348	9 481 908
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 161 890	9 680 542
	Utgående redovisat värde	15 161 890	9 680 542
Not 5	Uppskjuten skatt	2022-12-31	2021-12-31
	Byggnader och mark	Temporär skillnad 3 586 102	Uppskjuten skattefordran 0
			Uppskjuten skatteskuld 738 737
			0
			738 737
			2021-12-31
	Byggnader och mark	Temporär skillnad 3 586 102	Uppskjuten skattefordran 0
			Uppskjuten skatteskuld 738 737
			0
			738 737
Not 6	Uppskrivningsfond	2022-12-31	2021-12-31
	Belopp vid årets ingång	2 838 676	853 676
	Årets uppskrivning	0	1 985 000
	Belopp vid årets utgång	2 838 676	2 838 676
Not 7	Långfristiga skulder	2022-12-31	2021-12-31
	Amortering inom 2 till 5 år	1 200 000	1 200 000
	Amortering efter 5 år	15 063 500	16 211 331
		16 263 500	17 411 331

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

NOTER

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	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

Dan Tobias Holmer Stråle
Auktoriserad revisor

Deltagare

GÄLLSTAÖ BRYGGAN AB 556920-9850 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: OLOF NORDBERG

Olof Nordberg

2023-06-29 19:26:26 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOBIAS HOLMER STRÅLE

Tobias Stråhle

Auktoriserad revisor

2023-06-30 17:18:48 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

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 2022.

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 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Gällstaö Bryggan AB enligt god revisorssed 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 revisionssed 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 2022 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 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.

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

2023-06-30 17:18:36 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOBIAS HOLMER STRÅLE

Datum

Tobias Strähle

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post