

ÅRSREDOVISNING

för

Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad AB

Org.nr. 559353-2715

Räkenskapsåret

2023-01-01 — 2023-12-31

Styrelsen avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7
Underskrifter av årsredovisning	11

FASTSTÄLLESEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelsen överensstämmer med originalet och att resultat- och balansräkningen har fastställts på årsstämman den 7 maj 2024. Stämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.
Sundbyberg 2024-05-15


Per Schönning

B

Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad AB

Org.nr 559353-2715

Styrelsen för Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Årsredovisning är upprättat i tusen svenska kronor (TSEK).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Verksamhetens art och inriktning

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta fast egendom. Bolaget förvaltar fastigheten Bageriet 35 i Sundbybergs kommun. Fastigheten omfattar 46 lägenheter och en lokal.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Dammskogen Fastigheter AB (org. nr. 556763-3374) med säte i Sundbyberg, som ingår i koncernen Dammskogen Förvaltning AB med säte i Sundbyberg. Koncernredovisning lämnas i Dammskogen Förvaltning AB (org. nr. 556869-9218). Styrelsens säte är i Sundbyberg.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021
Hysesintäkter	4 819	4 696	4 615
Resultat efter finansiella poster	-100	639	658
Balansomslutning	59 053	59 617	61 411
Soliditet (%)	3	2	6

Nyckeltalsdefinitioner

Hysesintäkter: Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster: Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning: Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%): Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserad vinst	Årets resultat	Summa EK
Belopp vid årets ingång	50	2 305	-1 842	512
Erhållna aktieägartillskott	0	2 900	0	2 900
Resultatdisposition enl. beslut av årsstämma	0	-1 842	1 842	0
Årets resultat	0	0	-2 492	-2 492
Belopp vid årets utgång	50	3 362	-2 492	920



Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	3 362
Årets resultat	-2 492
Summa	870

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	870
Summa	870

2024051722646



Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Hysesintäkter		4 819	4 696
Övriga rörelseintäkter		33	0
Summa rörelsens intäkter		4 851	4 696
Fastighetskostnader			
Driftskostnader		-1 078	-1 048
Löpande reparationer och underhåll		-324	-535
Fastighetsskatt		-92	-89
Övriga externa kostnader	2	-239	-207
Summa fastighetskostnader		-1 733	-1 878
Driftnetto		3 119	2 818
Avskrivningar		-1 440	-1 428
Bruttoresultat		1 679	1 390
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	787	336
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-2 566	-1 087
Summa resultat från finansiella poster		-1 779	-751
Resultat efter finansiella poster		-100	639
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-3 103	-2 603
Förändring av periodiseringsfonder	5	208	122
Summa bokslutsdispositioner		-2 895	-2 482
Resultat före skatt		-2 994	-1 843
Skatter	6		
Skatt på årets resultat		502	0
Summa skatter		502	0
Årets resultat		-2 492	-1 842

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastighet	7	36 577	38 017
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	8	0	75
Summa materiella anläggningstillgångar		36 577	38 092
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran		14	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		14	0
Summa anläggningstillgångar		36 591	38 092
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		21 435	18 614
Aktuell skattefordran		88	0
Övriga fordringar inkl medel hos förvaltaren		434	1 457
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13	9
Summa kortfristiga fordringar		21 970	20 080
Kassa och bank			
Kassa och bank		492	1 445
Summa kassa och bank		492	1 445
Summa omsättningstillgångar		22 462	21 525
Summa tillgångar		59 053	59 617



Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50	50
Summa bundet eget kapital		50	50
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 362	2 305
Årets resultat		-2 492	-1 842
Summa fritt eget kapital		870	462
Summa eget kapital		920	512
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond	9	952	1 160
Summa obeskattade reserver		952	1 160
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		4 791	5 279
Summa avsättningar		4 791	5 279
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		51 145	51 145
Leverantörsskulder		139	394
Skulder till koncernföretag		203	0
Skatteskulder		0	308
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		904	818
Summa kortfristiga skulder		52 390	52 666
Summa eget kapital och skulder		59 053	59 617

Noter

1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Förvaltningsfastighet

Förvaltningsfastigheten redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. Förvaltningsfastigheten har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

När en komponent i förvaltningsfastigheten byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Typ av tillgång	Antal år
- Stomme & grund	100
- Fasad	50-80
- Tak	40
- Fönster	50
- Stomkompletteringar/innervägg	50
- Installationer (El VVS, Hiss inkl styr)	40
- Köksinredning	30
- Inre ytskikt och vitvaror (golv, innertak mm)	15
- Mindre installationer	10
- Hyresgäst Anpassning	5
- Övrigt	50

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.



2024051722651

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Hysesintäkter periodiseras i enlighet med hyresavtal och intäkts-redovisas i den period uthyrning sker. Intäkterna redovisas netto exklusive mervärdesskatt. I tillämpliga fall ingår tjänster som bolaget tillhandahåller såsom el och värme. Förskotts-betalda hyror redovisas som förutbetalda hyresintäkter.

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Royalty periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Koncernbidrag

Lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott förs direkt mot eget kapital hos mottagaren och aktiveras i aktier och andelar hos givaren, i den mån nedskrivning ej fordras.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräknings-metoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats.

Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning. Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott. På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Noter till resultaträkning

2 Försäljning och inköp mellan koncernföretag

Under året har bolaget haft koncernintern försäljning om 0 (143 tkr) och koncerninterna inköp om 750 tkr (143 tkr).

3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter, koncernföretag	774	336
Ränteintäkter, övriga	13	0
Summa	787	336

4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader, övriga	2 566	1 087
Summa	2 566	1 087

5 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Återföring periodiseringsfond	-208	-122
Lämnade koncernbidrag	3 103	2 603
Summa	2 895	2 482

6 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt		
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	495	0
Förändring av uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag	7	
Summa uppskjuten skatt	502	0
Summa	502	0

Noter till balansräkning



8 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023	2022
Ingående anskaffningsvärden	75	75
Försäljningar/utrangeringar	-75	0
Utgående anskaffningsvärden	0	75
Redovisat värde	0	75

9 Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	208
Periodiseringsfond 2018	140	140
Periodiseringsfond 2019	64	64
Periodiseringsfond 2020	296	296
Periodiseringsfond 2021	451	451
Summa	952	1 160
Summa obeskattade reserver	952	1 160

Övriga noter

10 Ställda säkerheter

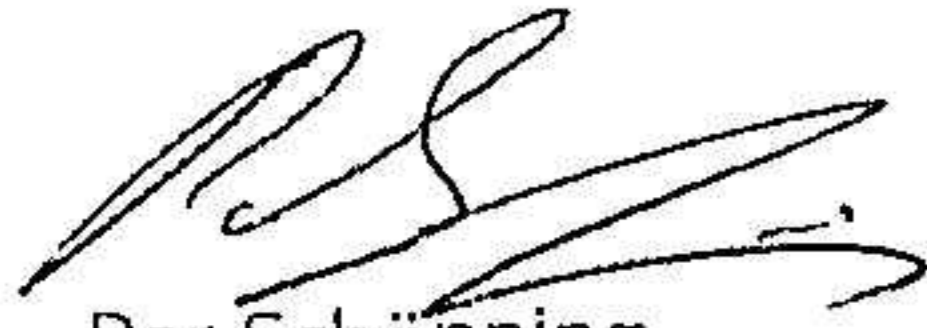
	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	53 000	53 000
Summa ställda säkerheter	53 000	53 000



2024051722654

Underskrifter av årsredovisning

Ort
Sundbyberg



Per Schönning
2024-05-02
Styrelseordförande



Lena Schönning
2024-05-02
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 2/5 2024



Ingemar Rindstig
Revisor, Auktoriserad

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad AB

Org.nr 559353-2715

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad 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 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 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 Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Dammskogen Kv Bageriet 35 Bostad 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 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:

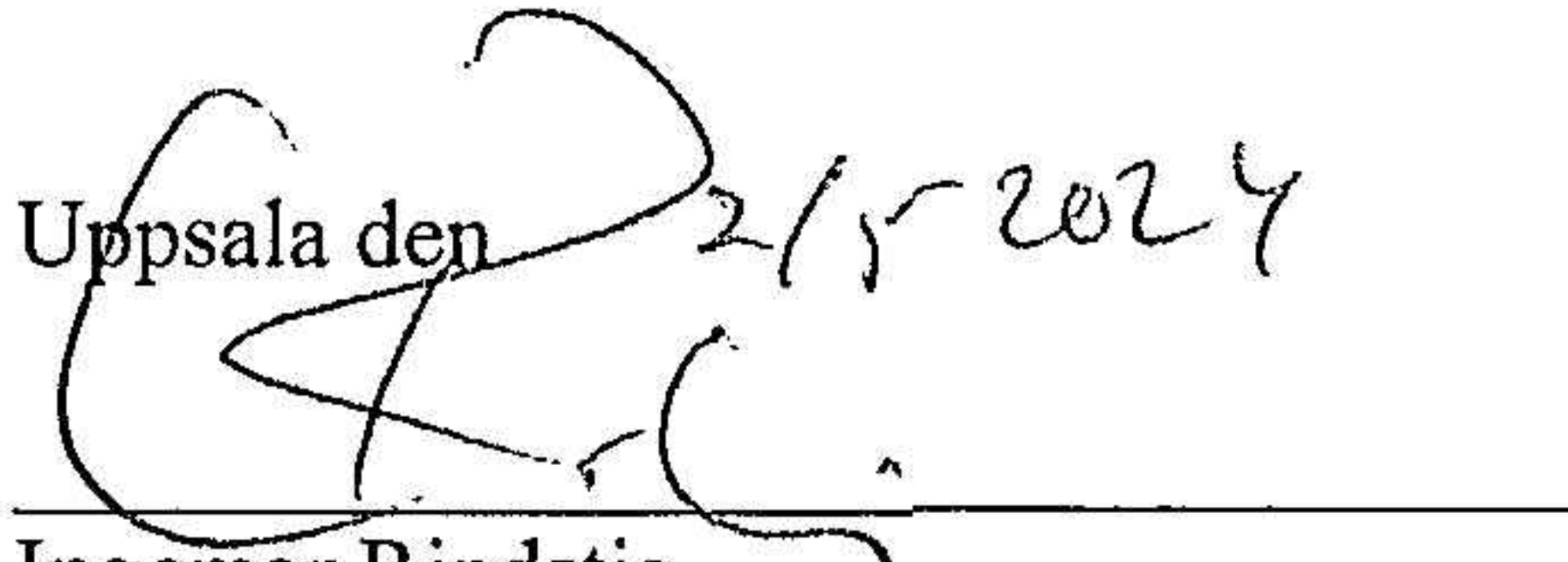
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Uppsala den 21/5 2024


Ingemar Rindstig
Auktoriserad revisor