

ÅRSREDOVISNING

för

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

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 faststälts på årsstämma den 11 juli 2022.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Ekerö 2022-07-11



Olof Nordberg

ÅRSREDOVISNING

för

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

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.

Spridningen av coronaviruset kan antas påverka utvecklingen av bolagets verksamhet, ställning och resultat. På grund av osäkerheten kring framtida politiska beslut och människors och företags beteende går det i dagsläget inte att kvantifiera virusspridningens påverkan på verksamheten.

Företagets säte är Ekerö

Flerårsjämförelse*

	2021	2020	2019	2018	2017
Res. efter finansiella poster	358 939	-40 191	-832 178	-290 710	-53 882
Balansomslutning	25 548 439	12 145 574	10 828 630	11 340 296	11 543 264
Soliditet (%)	13,02	8,58	2,12	9,58	8,56

*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	853 676	179 657	-40 191	139 466
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Årets uppskrivning	0	1 985 000	-40 191	40 191	0
Årets vinst			0	0	0
				300 073	300 073
Belopp vid årets utgång	50 000	2 838 676	139 466	300 073	439 539

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

2021-12-31

2020-12-31
1 000 000

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	139 466
årets vinst	300 073
	<u>439 539</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	439 539
	<u>439 539</u>

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

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>1 345 776</u>	<u>444 001</u>
		1 345 776	444 001
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-656 564	-205 576
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-200 420</u>	<u>-155 288</u>
		-856 984	-360 864
Rörelseresultat		488 792	83 137
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-129 853</u>	<u>-123 328</u>
		-129 853	-123 328
Resultat efter finansiella poster		358 939	-40 191
Resultat före skatt		358 939	-40 191
Skatt på årets resultat		-58 866	0
Årets resultat		<u>300 073</u>	<u>-40 191</u>

2022072827709

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Byggnader och mark	2	13 067 706	10 647 270
Inventarier, verktyg och installationer	3	428 911	542 467
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	9 680 542	198 634
Summa materiella anläggningstillgångar		23 177 159	11 388 371

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag		0	468 667
Uppskjuten skattefordran	5	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	468 667

Summa anläggningstillgångar		23 177 159	11 857 038
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		825 135	116 250
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		10 800	0
Övriga fordringar		72 792	82 358
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		119 457	0
Summa kortfristiga fordringar		1 028 184	198 608

Kassa och bank

Kassa och bank		1 343 096	89 928
Summa kassa och bank		1 343 096	89 928

Summa omsättningstillgångar		2 371 280	288 536
------------------------------------	--	------------------	----------------

SUMMA TILLGÅNGAR		25 548 439	12 145 574
-------------------------	--	-------------------	-------------------

2022072827710

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

BALANSRÄKNING

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital**Bundet eget kapital**

Aktiekapital

50 000

50 000

Uppskrivningsfond

6

2 838 676

853 676

Summa bundet eget kapital

2 888 676

903 676

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

139 466

179 657

Årets resultat

300 073

-40 191

Summa fritt eget kapital

439 539

139 466

Summa eget kapital

3 328 215

1 043 142

Avsättningar

Uppskjuten skatteskuld

5

738 737

233 815

Summa avsättningar

738 737

233 815

Långfristiga skulder

7

Skulder till kreditinstitut

9 700 000

4 350 000

Skulder till koncernföretag

7 711 333

5 983 500

Summa långfristiga skulder

17 411 333

10 333 500

Kortfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

3 675 000

120 000

Leverantörsskulder

39 846

73 042

Skulder till koncernföretag

0

150 000

Aktuell skatteskuld

100 082

53 660

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

255 226

138 415

Summa kortfristiga skulder

4 070 154

535 117

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

25 548 439

12 145 574

2022072827711

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, utranteras 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

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

NOTER

2022072827713

Not 2	Byggnader och mark	2021-12-31	2020-12-31	
	Ingående anskaffningsvärde	9 785 184	9 785 184	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 785 184	9 785 184	
	Ingående avskrivningar	-224 016	-130 516	
	Årets avskrivningar	-79 564	-93 500	
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-303 580	-224 016	
	Ingående uppskrivningar	1 086 102	0	
	Årets uppskrivningar	2 500 000	1 086 102	
	Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	3 586 102	1 086 102	
	Utgående redovisat värde	13 067 706	10 647 270	
	Redovisat värde byggnader	5 445 707	3 025 271	
	Redovisat värde mark	7 621 999	7 621 999	
		13 067 706	10 647 270	
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2021-12-31	2020-12-31	
	Ingående anskaffningsvärde	604 255	0	
	Inköp	7 300	604 255	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	611 555	604 255	
	Ingående avskrivningar	-61 788	0	
	Årets avskrivningar	-120 856	-61 788	
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-182 644	-61 788	
	Utgående redovisat värde	428 911	542 467	
Not 4	Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31	
	Ingående anskaffningsvärde	198 634	70 075	
	Inköp	9 481 908	128 559	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 680 542	198 634	
	Utgående redovisat värde	9 680 542	198 634	
Not 5	Uppskjuten skatt	2021-12-31		
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
	Byggnader och mark	3 586 102	0	738 737
			0	738 737
		2020-12-31		
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
	Byggnader och mark	2 042 592	0	437 115
	Finansiella anläggningstillgångar	950 000	203 300	0
	Delsumma		203 300	437 115
	Kvittning		-203 300	-203 300
			0	233 815
Not 6	Uppskrivningsfond	2021-12-31	2020-12-31	
	Belopp vid årets ingång	853 676	0	
	Årets uppskrivning	1 985 000	853 676	
	Belopp vid årets utgång	2 838 676	853 676	

Gällstaö Bryggan AB

Org.nr. 556920-9850

NOTER

Not 7	Långfristiga skulder	2021-12-31	2020-12-31
	Amortering inom 1 år	3 675 000	120 000
	Amortering inom 2 till 5 år	1 200 000	360 000
	Amortering efter 5 år	16 211 331	9 853 500

Not 8	Ställda säkerheter	2021-12-31	2020-12-31
	Fastighetsinteckningar	18 375 000	11 275 000

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

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

2022-06-29 14:33:11 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: OLOF NORDBERG

Datum

Olof Nordberg
Verkställande direktör

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-06-29 19:21:55 UTC

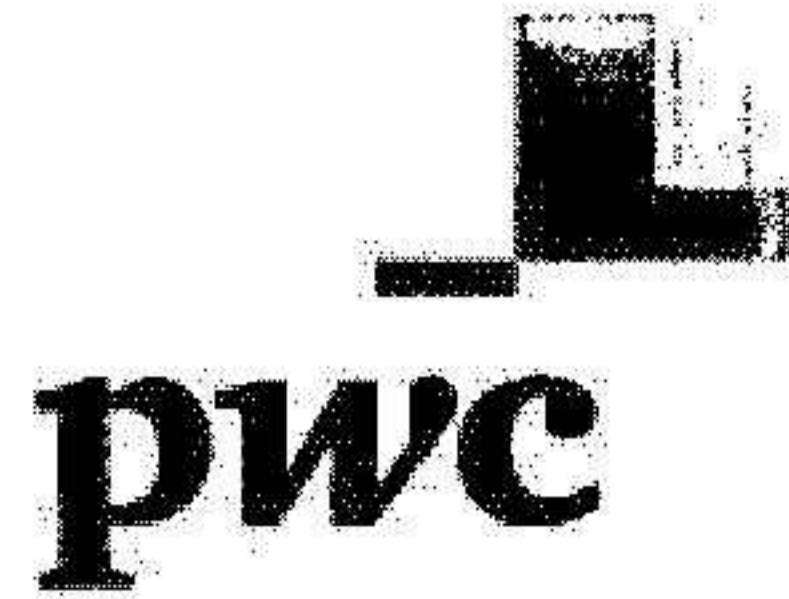
Namn returnerat från Svenskt BankID: TOBIAS HOLMER STRÅLE

Datum

Tobias Stråhle
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2022072827715



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 2021.

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 2021 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

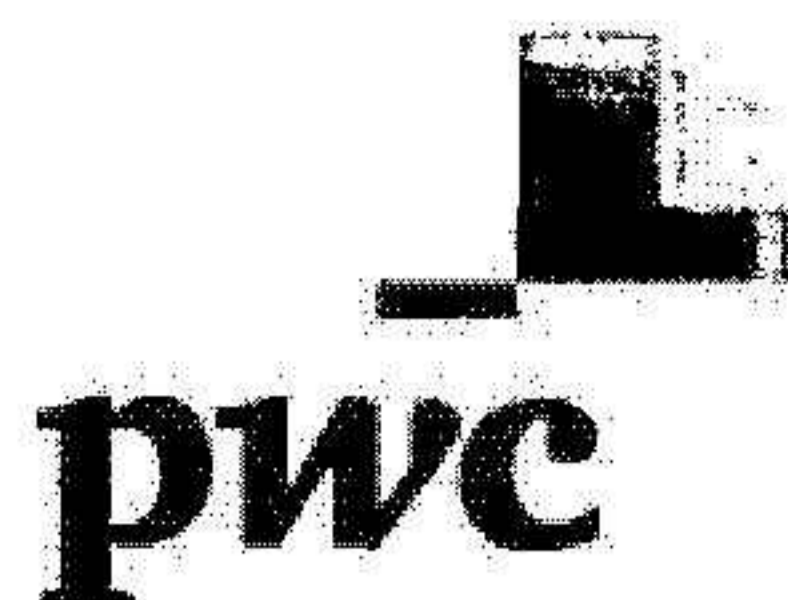
Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, 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 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.



2022072827717

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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna 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 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
- 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 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 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

2022-06-29 19:21:43 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: TOBIAS HOLMER STRÅLE

Datum

Tobias Strähle

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2022072827718