

Årsredovisning

Gåshaga Gård AB

559234-5424

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-08-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-19. 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:

Jonas Almqvist

2025-02-19

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning i fastigheten Gåshaga Gård 4 på Lidingö. Bolaget är ett helägt dotterbolag till JB Almqvist AB, 559227-0747. Några inköp eller försäljningar mellan koncernbolagen har ej skett under året. Bolaget har sitt säte i Lidingö, Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året lagt om sitt räkenskapsår till att vara densamma som för moderbolaget. Därmed är detta räkenskapsår förkortat.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2401-2408	2301-2312	2201-2212	2101-2112
Nettoomsättning	1 884	2 783	2 729	2 742
Resultat efter finansiella poster	340	-162	-704	4
Soliditet %	78	77	79	80

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% på grund av omläggning av räkenskapsåret. Detta räkenskapsår är endast 8 månader.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	95 000	32 997 794	-761 957
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			-761 957	761 957
- Årets resultat				-460 175
- Belopp vid årets utgång	50 000	95 000	32 235 837	-460 175

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	32 235 837
Årets resultat	-460 175
<i>Summa</i>	<i>31 775 662</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	31 775 662
<i>Summa</i>	<i>31 775 662</i>

RESULTATRÄKNING

1

	2024-01-01 2024-08-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	1 884 131	2 783 396
Övriga rörelseintäkter	9 420	232 278
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 893 551	3 015 674
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-706 841	-1 768 938
Övriga externa kostnader	-160 025	-227 702
Personalkostnader	-312	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-572 035	-1 024 319
Summa rörelsekostnader	-1 439 213	-3 020 959
Rörelseresultat	454 338	-5 285
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3 739	22 469
Räntekostnader och liknande resultatposter	-118 252	-179 141
Summa finansiella poster	-114 513	-156 672
Resultat efter finansiella poster	339 825	-161 957
Bokslutsdispositioner		
Lämnade koncernbidrag	-800 000	-600 000
Summa bokslutsdispositioner	-800 000	-600 000
Resultat före skatt	-460 175	-761 957
Årets resultat	-460 175	-761 957

BALANSRÄKNING

1

		2024-08-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	37 679 058	38 165 864
Inventarier, verktyg och installationer	3	79 789	165 018
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		37 758 847	38 330 882
Summa anläggningstillgångar		37 758 847	38 330 882
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	233
Fordringar hos koncernföretag		2 222 737	2 072 737
Övriga fordringar		433 963	250 281
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		44 541	22 238
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 701 241	2 345 489
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		482 796	1 178 096
<i>Summa kassa och bank</i>		482 796	1 178 096
Summa omsättningstillgångar		3 184 037	3 523 585
SUMMA TILLGÅNGAR		40 942 884	41 854 467

BALANSRÄKNING

	2024-08-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
Reservfond	95 000	95 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>145 000</i>	<i>145 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	32 235 837	32 997 794
Årets resultat	-460 175	-761 957
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>31 775 662</i>	<i>32 235 837</i>
Summa eget kapital	31 920 662	32 380 837
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	4 7 500 000	7 500 000
Övriga skulder	0	200 000
Summa långfristiga skulder	7 500 000	7 700 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	28 854	270 321
Skulder till koncernföretag	0	500 000
Skatteskulder	201 740	100 870
Övriga skulder	1 006 756	761 934
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	284 872	140 505
Summa kortfristiga skulder	1 522 222	1 773 630
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	40 942 884	41 854 467

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	Procent
Byggnader	4
Mark skrivs ej av	-
Inventarier, verktyg och installationer	20

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2	Byggnader och mark	2024-08-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	41 931 316	41 931 316
	Utgående anskaffningsvärden	41 931 316	41 931 316
	Ingående avskrivningar	-3 765 452	-2 868 976
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-486 806	-896 476
	Utgående avskrivningar	-4 252 258	-3 765 452
	Redovisat värde	37 679 058	38 165 864
Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2024-08-31	2023-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	675 715	675 715
	Utgående anskaffningsvärden	675 715	675 715
	Ingående avskrivningar	-510 697	-382 854
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-85 229	-127 843
	Utgående avskrivningar	-595 926	-510 697
	Redovisat värde	79 789	165 018
Not 4	Långfristiga skulder	2024-08-31	2023-12-31
	Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	7 500 000	7 500 000
Not 5	Medelantalet anställda	2024-08-31	2023-12-31

Not 5	Medelantalet anställda	2024-08-31	2023-12-31
Medelantalet anställda		0	0

Not 6	Ställda säkerheter	2024-08-31	2023-12-31
	Fastighetsinteckningar	19 100 000	19 100 000
	Summa ställda säkerheter	19 100 000	19 100 000

Not 7 Upplysning om moderföretag

Bolaget är ett helägt dotterbolag till JB Almqvist AB (559227-0747), med säte i Lidingö, Stockholm.
Moderbolaget upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§.

UNDERSKRIFTER

Stockholm
Undertecknad den dag som framgår av min digitala underskrift

Jonas Almqvist
Jonas Almqvist
2025-02-18

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift 2025-02-18

Kenneth Elton
Kenneth Elton
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gåshaga Gård AB
Org.nr 559234-5424

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gåshaga Gård AB för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gåshaga Gård ABs finansiella ställning per den 2024-08-31 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 Gåshaga Gård 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 Gåshaga Gård AB för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-08-31 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 revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Gåshaga Gård AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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.

Norrtälje 2025-02-18

Kenneth Elton

Kenneth Elton
Auktoriserad revisor

Gåshaga Gård AB, Org.nr 559234-5424