

Årsredovisning
för
G & T Söder 12 AB
559321-6293

Räkenskapsåret
2023-09-01 - 2024-08-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-02-28.
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:

Tomas Özbek, Styrelseledamot
2025-02-28

Styrelsen och verkställande direktören för G & T Söder 12 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fastigheter för kommersiella lokaler.

Företaget har sitt säte i Lidköping.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Stäms av med kund....

Ägarförhållanden

Bolaget är ett helägt dotterbolag till G & T Invest AB, org nr 559108-5328, med säte i Lidköping. Koncernredovisning upprättas av moderbolaget.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023/24	2022/23	2021/22 (15 mån)
Nettoomsättning	929	591	925
Resultat efter finansiella poster	-690	-3 042	577
Soliditet (%)	33,2	30,3	7,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	341 914	3 916 521	4 283 435
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		3 916 521	-3 916 521	0
Årets resultat			243 278	243 278
Belopp vid årets utgång	25 000	4 258 435	243 278	4 526 713

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 258 435
årets vinst	243 278
	4 501 713
disponeras så att	
i ny räkning överföres	4 501 713
	4 501 713

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		929 016	590 740
Övriga rörelseintäkter		1 513	0
		930 529	590 740
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 041 964	-3 380 340
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-312 985	-83 022
		-1 354 949	-3 463 362
Rörelseresultat		-424 420	-2 872 622
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 737	141
Räntekostnader och liknande resultatposter		-267 393	-169 708
		-265 656	-169 567
Resultat efter finansiella poster		-690 076	-3 042 189
Bokslutsdispositioner	2	1 005 000	7 975 500
Resultat före skatt		314 924	4 933 311
Skatt på årets resultat	3	-71 646	-1 016 790
Årets resultat		243 278	3 916 521

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	13 103 267	12 359 552
		13 103 267	12 359 552
Summa anläggningstillgångar		13 103 267	12 359 552
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Råvaror och förnödenheter		132 800	200 000
		132 800	200 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		235 440	85 000
Aktuella skattefordringar		120 879	0
Övriga fordringar		1 972	1 324 325
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		38 623	42 602
		396 914	1 451 927
<i>Kassa och bank</i>		18 835	111 041
Summa omsättningstillgångar		548 549	1 762 968
SUMMA TILLGÅNGAR		13 651 816	14 122 520

Balansräkning	Not	2024-08-31	2023-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 000	25 000
		25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		4 258 435	341 913
Årets resultat		243 278	3 916 521
		4 501 713	4 258 434
Summa eget kapital		4 526 713	4 283 434
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	5	1 087 047	1 015 401
Summa avsättningar		1 087 047	1 015 401
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	6, 7	3 749 500	4 030 000
Summa långfristiga skulder		3 749 500	4 030 000
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7	280 000	280 000
Leverantörsskulder		238 682	671 516
Skulder till koncernföretag		3 692 500	3 682 500
Aktuella skatteskulder		0	91 529
Övriga skulder		77 374	68 140
Summa kortfristiga skulder		4 288 556	4 793 685
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		13 651 816	14 122 520

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

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.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnad; Stomme och grund	60 år
Byggnad; Fasad	50 år
Byggnad; Innerväggar	40 år
Byggnad; Yttertak	30 år
Byggnad; Ventilation, värme	20 år
Byggnad; Fönster	20 år
Byggnad; Dörrar och portar	20 år
Byggnad; El	30 år
Byggnad; Släcksystem	20 år
Byggnad; Kök	20 år

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

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.

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

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

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. 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.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Bokslutsdispositioner

	2023-09-01	2022-09-01
	-2024-08-31	-2023-08-31
Erhållna koncernbidrag	1 005 000	7 830 500
Återföring av periodiseringsfonder	0	145 000
	1 005 000	7 975 500

Not 3 Aktuell och uppskjuten skatt

	2023-09-01 -2024-08-31	2022-09-01 -2023-08-31
Skatt på årets resultat		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	71 646	1 016 790
Totalt redovisad skatt	71 646	1 016 790

Avstämning av effektiv skatt

		2023-09-01 -2024-08-31		2022-09-01 -2023-08-31
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		314 924		4 933 311
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-64 874	20,60	-1 016 262
Ej avdragsgilla kostnader		-4 991		-169 940
Ej skattepliktiga intäkter		358		29
Schablontintäkt periodiseringsfonder		0		-580
Underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisas som tillgång		-9 894		0
Andra skattemässiga justeringar		79 401		1 186 753
Uppskjuten skatt på temporära skillnader		-71 646		-1 016 790
Redovisad effektiv skatt	22,75	-71 646	20,61	-1 016 790

Not 4 Byggnader och mark

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärden	12 507 861	6 255 825
Inköp	1 056 700	7 103 600
Försäljningar/utrangeringar	0	-851 564
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 564 561	12 507 861
Ingående avskrivningar	-148 309	-91 899
Försäljningar/utrangeringar	0	28 747
Årets avskrivningar	-312 985	-85 157
Utgående ackumulerade avskrivningar	-461 294	-148 309
Utgående redovisat värde	13 103 267	12 359 552

Not 5 Uppskjuten skatt på temporära skillnader
Uppskjuten skatt på temporära skillnader
2024-08-31

Temporära skillnader	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Skattepliktiga temporära skillnader byggnader och mark	1 087 047	1 087 047
	1 087 047	1 087 047

2023-08-31

Temporära skillnader	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Skattepliktiga temporära skillnader byggnader och mark	1 015 401	1 015 401
	1 015 401	1 015 401

Förändring av uppskjuten skatt

	Belopp vid årets ingång	Redovisas i resultaträk.	Belopp vid årets utgång
Skattepliktiga temporära skillnader byggnader och mark	-1 015 401	-71 646	-1 087 047
	-1 015 401	-71 646	-1 087 047

Not 6 Långfristiga skulder

	2024-08-31	2023-08-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 629 500	2 910 000
	2 629 500	2 910 000

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 4 029 500 kronor (4 310 000 kronor) redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2024-08-31	2023-08-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	3 749 500	4 030 000
	3 749 500	4 030 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	280 000	280 000
	280 000	280 000

Lidköping 2025-02-27

Geyriye Özbek
Geyriye Özbek
Ordförande

Tomas Özbek
Tomas Özbek
VD