

Årsredovisning för
Holmstaden Gatersered AB

559252-1909

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	11

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-14. 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

David Malki
Styrelseledamot

2024-06-15

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmstaden Gatersered AB, 559252-1909, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Verksamheten

Bolaget med säte i Stockholm registrerades år 2020 och sedan dess äger och förvaltar fast egendom samt därmed förenlig verksamhet.

Koncernuppgifter:

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Holmstaden Gruppbestäder Holding 2 AB med organisationsnummer 559287-7624.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	1 616	1 479	0	0
Rörelseresultat	1 034	828	1 977	0
Resultat efter finansiella poster	111	334	1 851	0
Rörelsemarginal %	64	56	0	0
Avkastning på totalt kapital %	3,5	2,8	9,6	0
Avkastning på sysselsatt kapital %	3,9	3	9,8	0
Avkastning på eget kapital %	1	3	123,9	0
Balansomslutning	30 844	32 294	20 627	962
Kassalikviditet %	59,5	120,4	862,1	85,4
Soliditet %	36,8	34,9	7,2	2,5
Medelantalet anställda				0

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Avkastning på totalt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Sysselsatt kapital.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Balansomslutning

Totala tillgångar.

Kassalikviditet

(Omsättningstillgångar - Varulager) / Kortfristiga skulder.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Uppskrivnings- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	25 000	9 418 250	1 207 655	197 538
Balanseras i ny räkning			197 538	-197 538
Upplösning av uppskrivningsfond		-148 005	178 493	
Årets resultat				-16 591
Utgående balans	25 000	9 270 245	1 583 686	-16 591

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	1 583 686
Årets resultat	-16 591
Medel att disponera	1 567 095
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	1 567 095
Summa	1 567 095

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 616 106	1 479 132
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 616 106	1 479 132
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-116 135	-192 923
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-465 823	-457 962
Summa rörelsens kostnader		-581 958	-650 885
Rörelseresultat		1 034 148	828 247
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	50 792	62 380
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-973 856	-556 249
Summa resultat från finansiella poster		-923 064	-493 869
Resultat efter finansiella poster		111 084	334 378
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-70 000	-70 000
Summa bokslutsdispositioner		-70 000	-70 000
Resultat före skatt		41 084	264 378
Skatter			
Skatt på årets resultat		-57 675	-66 840
Summa skatter		-57 675	-66 840
Årets resultat		-16 591	197 538

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	29 980 590	30 242 038
Summa materiella anläggningstillgångar		29 980 590	30 242 038
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	8	4 061	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 061	0
Summa anläggningstillgångar		29 984 651	30 242 038
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		0	133 948
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		805 852	1 897 380
Övriga fordringar		21 662	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		15 582	13 416
Summa kortfristiga fordringar		843 096	2 044 744
Kassa och bank			
Kassa och bank		16 302	6 855
Summa kassa och bank		16 302	6 855
Summa omsättningstillgångar		859 398	2 051 599
SUMMA TILLGÅNGAR		30 844 049	32 293 637

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
Uppskrivningsfond	7	9 270 245	9 418 250
Summa bundet eget kapital		9 295 245	9 443 250
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 583 686	1 207 655
Årets resultat		-16 591	197 538
Summa fritt eget kapital		1 567 095	1 405 193
Summa eget kapital		10 862 340	10 848 443
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		600 000	530 000
Summa obeskattade reserver		600 000	530 000
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	8	2 413 037	2 443 526
Summa avsättningar		2 413 037	2 443 526
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	15 525 000	16 767 000
Summa långfristiga skulder		15 525 000	16 767 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 242 000	1 242 000
Leverantörsskulder		20 456	73 474
Skulder till koncernföretag		69 888	0
Aktuella skatteskulder		111 328	389 194
Summa kortfristiga skulder		1 443 672	1 704 668
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		30 844 049	32 293 637

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Tillgångar, avstättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

I koncernbalansräkningen delas obeskattade reserver upp på uppskjuten skatt och eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som

obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Stomkompletteringar, innerväggar mm 50 år
- Installationer; värme, el, VVS, ventilation mm 25-50 år
- Yttre ytskikt; fasader, yttertak mm 40-50 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm 20 år

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde.

Avsättningar

Avsättningar är förpliktelser som kan vara säkra eller sannolika, men dock obestämda gällande den tidpunkt eller belopp som ska betalas.

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

Kommentar

Bolaget har inte haft några anställda under året och inga ersättningar utgått till styrelsen.

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Ränteintäkter		
Koncernföretag	48 472	62 380
Övriga företag	2 320	
Summa	50 792	62 380
Summa	50 792	62 380

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Räntekostnader		
Övriga företag	-973 856	-556 249
Summa	-973 856	-556 249
Summa	-973 856	-556 249

Not 5 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	18 734 489	630 313
Förändringar av anskaffningsvärden		
Omklassificeringar	204 375	18 104 176
Utgående anskaffningsvärden	18 938 864	18 734 489
Ingående avskrivningar	-354 227	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-287 330	-354 227
Utgående avskrivningar	-641 557	-354 227
Ingående uppskrivningar	11 861 776	
Förändringar av uppskrivningar		
Årets uppskrivningar		11 965 510
Årets nedskrivningar av uppskrivet belopp	-178 493	-103 734
Utgående uppskrivningar	11 683 283	11 861 776
Redovisat värde	29 980 590	30 242 038

Kommentar till not

2022

Taxeringsvärde mark 1 713 000 kr

Taxeringsvärde byggnad: 0 kr

2023 (Specialenhet)

Taxeringsvärde mark 0 kr

Taxeringsvärde byggnad: 0 kr

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden		16 071 888
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	204 375	2 032 289
Omklassificeringar	-204 375	-18 104 177
Utgående anskaffningsvärden	0	0
Redovisat värde	0	0

Not 7 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	9 418 250	
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avsättning till fonden under räkenskapsåret		9 500 615
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-148 005	-82 365
Utgående balans	9 270 245	9 418 250

Not 8 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

	2023-12-31		2022-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>
Temporära skillnader på avskrivningar	19 714	4 061	0	0
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		4 061		0
Uppskjuten skattefordran		4 061		0

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2023-12-31		2022-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>
Uppskrivningar	9 270 245	2 413 037	9 418 250	2 443 526
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		2 413 037		2 443 526
Uppskjuten skatteskuld		2 413 037		2 443 526

Not 9 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2023-12-31	2022-12-31
Lån	10 557 000	11 799 000

Not 10 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Typ av moderföretag</i>	<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Närmaste moderföretag som upprättar koncernredovisning	Holmstaden Holding AB	556991-6868	Stockholm

Underskrifter

Stockholm

David Malki

David Malki
Styrelseordförande

2024-06-14
Datum

Christian Naccache

Christian Naccache
Styrelseledamot

2024-06-14
Datum