

Årsredovisning

Gustavsbergs Invest Aktiebolag

559148-0198

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 – 2023-04-30.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-30. 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:
Rolf Gabrielson
2023-11-30

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall som investmentbolag förvalta onoterade och noterade värdepapper, lånefordringar, fastigheter och andra tillgångar av investeringskaraktär med såväl kortsiktig tradinghorisont som långsiktig förvaltningshorisont, samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Strängnäs.

Detta är bolagets femte verksamhetsår.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolagets roll som finansiär av den närstående mediekoncernen Nordic Numbers offensiva affärsutveckling och tillväxt har bestått - och förstärkts - under året med utökad finansiering. Fordringarna är klassificerade som omsättningsstillgångar, då planer finns på en refinansiering av Nordic Numbers AB under början av 2024.

Bolaget lånar även ut kapital till såväl konsumentledet som företagsmarknaden via plattformar som står under tillsyn av Finansinspektionen. Under året har en större reservering än vanligt gjorts för befarade kreditförluster, baserat på en bedömning utifrån det rådande konjunkturläget i Sverige.

Rörelseresultatet har vidare påverkats negativt av en nedskrivning av aktieinnehavet i Army of Heapsters AB (se även not 4 och 8).

FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2205-2304	2105-2204	2005-2104	1905-2004
Nettoomsättning	7	302	1 599	1 039
Resultat efter finansiella poster	97	139	158	66
Soliditet %	35	32	32	35
Avkastning på totalt kapital %	4	5	7	4

Nettoomsättningen avviker med mer än 30% till följd av mycket begränsad tradingverksamhet under året.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	500 000	187 147	82 301	769 448
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		82 301	-82 301	0
- Årets resultat			6 549	6 549
- Belopp vid årets utgång	500 000	269 448	6 549	775 997

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	269 448
Årets resultat	6 549
<i>Summa</i>	<i>275 997</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	275 997
<i>Summa</i>	<i>275 997</i>

RESULTATRÄKNING

1

		2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning	2	7 235	302 380
Förändring lager finansiella instrument		-2 790	-48 330
Övriga rörelseintäkter	3	231 068	211 859
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		235 513	465 909
Rörelsekostnader			
Kostnad sålda finansiella instrument trading		-6 872	-319 242
Övriga externa kostnader		-8 287	-5 815
Övriga rörelsekostnader	4	-123 265	-1 333
Summa rörelsekostnader		-138 424	-326 390
Rörelseresultat		97 089	139 519
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-528	-154
Summa finansiella poster		-528	-154
Resultat efter finansiella poster		96 561	139 365
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-55 632	-35 267
Summa bokslutsdispositioner		-55 632	-35 267
Resultat före skatt		40 929	104 098
Skatter			
Skatt på årets resultat		-34 379	-21 794
Övriga skatter		-1	-3
Årets resultat		6 549	82 301

BALANSRÄKNING

1

		2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	37 473	87 646
Andra långfristiga fordringar	5	101 095	116 812
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		138 568	204 458
Summa anläggningstillgångar		138 568	204 458
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Övriga lagertillgångar	6	0	2 790
<i>Summa varulager m.m.</i>		0	2 790
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos närstående företag		2 106 900	2 071 700
Övriga fordringar		46 960	70 079
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		323 740	285 605
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 477 600	2 427 384
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		10 218	8 102
<i>Summa kassa och bank</i>		10 218	8 102
Summa omsättningstillgångar		2 487 818	2 438 276
SUMMA TILLGÅNGAR		2 626 386	2 642 734

BALANSRÄKNING

	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	500 000	500 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	500 000	500 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	269 448	187 147
Årets resultat	6 549	82 301
<i>Summa fritt eget kapital</i>	275 997	269 448
Summa eget kapital	775 997	769 448
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	7 168 052	112 420
Summa obeskattade reserver	168 052	112 420
Långfristiga skulder		
Skuld aktieägare	1 314 932	1 390 757
Summa långfristiga skulder	1 314 932	1 390 757
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	28
Leverantörsskulder	130	120
Skulder till närstående företag	261 090	322 858
Skatteskulder	56 173	47 103
Övriga skulder	50 012	0
Summa kortfristiga skulder	367 405	370 109
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 626 386	2 642 734

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

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

I enlighet med Bokföringsnämndens K2-råds skrivning om fasta uppställningsformer har möjligheten utnyttjats "att ändra benämningen på en post i uppställningsformen för att bättre beskriva dess innehåll". Detta har skett på ett flertal ställen i såväl resultat- som balansräkning, där så bedömts lämpligt, för att på bästa sätt spegla verksamheten.

Såväl långfristiga värdepappersinnehav som värdepapperslager redovisas enligt lägsta värdets princip.

Reservering för befarade kreditförluster på fordringar i utlåningsverksamhet görs dels med schablonbelopp baserade på historiska branschnivåer, dels i vissa fall baserat på bedömningar av aktuellt omvärldsläge.

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.

Avkastning på totalt kapital = (Rörelseresultat + Finansiella intäkter) / Totalt kapital

Not 2 Nettoomsättning

Nettoomsättning avser i sin helhet avyttrade finansiella instrument i tradingverksamheten.

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2023-04-30	2022-04-30
Ränteintäkter i utlåningsverksamhet	230 707	211 808
Övriga intäkter i utlåningsverksamhet	345	29
Övrigt	17	22
Summa	231 069	211 859

Av ränteintäkterna avser 220.034 (201.695) närstående bolag.

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	87 750	87 473
Inköp	50 000	277
Försäljningar	-277	-
Utgående anskaffningsvärden	137 473	87 750
Årets nedskrivningar	100 000	104

Not 5	Andra långfristiga fordringar	2023-04-30	2022-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	121 984	164 004
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Tillkommande fordringar	73 790	77 860
	Reglerade fordringar	-88 521	-91 445
	Bortskrivna fordringar	-809	-
	Omklassificeringar	-5 349	-28 435
	Utgående anskaffningsvärden	101 095	121 984
	Ingående nedskrivningar	-5 172	-4 109
	<i>Förändring av nedskrivningar</i>		
	Omklassificeringar	28 390	-
	Årets nedskrivningar	-23 218	-1 063
	Utgående nedskrivningar	0	-5 172
	Redovisat värde	101 095	116 812

I posten "Tillkommande fordringar" ingår även nettot av förvärvade lån eller låneportföljer på andrahandsmarknad. På motsvarande sätt ingår nettot av avyttrade lån eller låneportföljer på andrahandsmarknad i posten "Reglerade fordringar". Under omklassificeringar redovisas kortfristig del av långfristiga fordringar. Årets post avser förändring från föregående bokslut.

Reservering för befarade kreditförluster på lånefordringar görs vanligtvis med ett schablonbelopp baserat på historiska branschnyckeltal. I årets bokslut har en större reservering än normalt gjorts, mot bakgrund av det aktuella konjunkturläget vid upprättandet av bokslutet. Denna redovisas under årets nedskrivningar och belastar rörelseresultatet. Hela reserveringen för osäkra fordringar har påverkat posten "Kortfristig del långfristiga fordringar" och redovisas i denna not som omklassificering.

Not 6	Övriga lagertillgångar, marknadsvärde	2023-04-30	2022-04-30
	Anskaffningsvärden	-	10 827
	Övervärde (+)/undervärde (-)	-	-8 037
	Marknadsvärde	-	2 790
	Redovisat värde	-	2 790

Hela lagret avser finansiella instrument.

Not 7	Periodiseringsfonder	2023-04-30	2022-04-30
	<i>Specifikation av periodiseringsfonder</i>		
	Beskattningsår 2019	22 724	22 724
	Beskattningsår 2020	15 005	15 005
	Beskattningsår 2021	39 424	39 424
	Beskattningsår 2022	35 267	35 267
	Beskattningsår 2023	55 632	-
	Redovisat värde	168 052	112 420

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Den 12 maj 2023 försattes bildningsföretaget Heapsters AB i konkurs. Som följd av detta har Gustavsbergs Invest AB skrivit ned större delen av det bokförda värdet på aktieinnehavet i ägarbolaget Army of Heapsters AB per 2023-04-30 (se not 4).

UNDERSKRIFTER

Strängnäs

Rolf Gabrielson

Rolf Gabrielson

2023-09-15