

Årsredovisning

för

Ersbo Södra Fastighet i Gävle AB

559014-0876

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-10.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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:

Viktor Lantz, Styrelseledamot

2024-06-25

Styrelsen för Ersbo Södra Fastighet i Gävle AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att utveckla och förvalta fastigheter och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Gävle.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020 (8 mån)
Nettoomsättning	828	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-236	-31	0	0
Soliditet (%)	0,1	0,5	2,5	22,4

Detta är första året med omsättning då fastigheten tagits i bruk och hyresgäster har flyttat in.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	7 689	-30 923	26 766
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-30 923	30 923	0
Erhållna aktieägartillskott		240 000		240 000
Årets resultat			-235 770	-235 770
Belopp vid årets utgång	50 000	216 766	-235 770	30 996

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 240.000 kr (fg år 0 kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	216 766
årets förlust	-235 770
	-19 004
behandlas så att i ny räkning överföres	-19 004
	-19 004

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

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

827 675

0

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

827 675

0

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-161 994

-21 389

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

-62 467

0

Summa rörelsekostnader

-224 461

-21 389

Rörelseresultat

603 214

-21 389

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

11 329

0

Räntekostnader och liknande resultatposter

-850 313

-9 534

Summa finansiella poster

-838 984

-9 534

Resultat efter finansiella poster

-235 770

-30 923

Resultat före skatt

-235 770

-30 923

Årets resultat

-235 770

-30 923

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	20 320 323	1 995 200
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3	0	3 071 099
Summa materiella anläggningstillgångar		20 320 323	5 066 299
Summa anläggningstillgångar		20 320 323	5 066 299
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		148 271	0
Övriga fordringar		190 232	153 744
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 942	20 971
Summa kortfristiga fordringar		344 445	174 715
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		549 015	57 689
Summa kassa och bank		549 015	57 689
Summa omsättningstillgångar		893 460	232 404
SUMMA TILLGÅNGAR		21 213 783	5 298 703

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		216 766	7 689
Årets resultat		-235 770	-30 923
Summa fritt eget kapital		-19 004	-23 234
Summa eget kapital		30 996	26 766
Långfristiga skulder			
	4		
Övriga skulder till kreditinstitut		13 360 000	0
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		6 675 000	2 276 570
Summa långfristiga skulder		20 035 000	2 276 570
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		640 000	0
Leverantörsskulder		225 116	749 969
Skatteskulder		16 235	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		266 436	2 245 398
Summa kortfristiga skulder		1 147 787	2 995 367
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 213 783	5 298 703

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 50 År

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 995 200	1 995 200
Omklassificeringar	18 387 590	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 382 790	1 995 200
Årets avskrivningar	-62 467	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-62 467	0
Utgående redovisat värde	20 320 323	1 995 200

Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 071 099	212 110
Inköp	15 316 491	2 858 989
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	18 387 590	3 071 099
Omklassificeringar	-18 387 590	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-18 387 590	0
Utgående redovisat värde	0	3 071 099

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	11 920 000	0
11 920 000	0	0

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	10 800 000	0
	10 800 000	0

Gävle 2024-06-10

Viktor Lantz
Viktor Lantz
Ordförande

Henrik Hillman
Henrik Hillman

Niclas Thy
Niclas Thy

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-10

Andreas Stefansson
Andreas Stefansson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ersbo Södra Fastighet i Gävle AB

Org.nr 559014-0876

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ersbo Södra Fastighet i Gävle AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ersbo Södra Fastighet i Gävle ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Ersbo Södra Fastighet i Gävle AB enligt god revisorsred 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 3 maj 2022 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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 lämpligt, 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 revisionsred 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 Ersbo Södra Fastighet i Gävle AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Ersbo Södra Fastighet i Gävle 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 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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle 2024-06-10

Andreas Stefansson
Andreas Stefansson
Auktoriserad revisor