

Årsredovisning

Fastighets AB Valsverket

Organisationsnummer: 559083-1896
Räkenskapsår: 2024-01-01 - 2024-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Stockholm

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget skall äga och förvalta samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Bolaget innehar tomträtten till fastigheten Valsverket 10, belägen i Ulvsunda, Stockholms kommun. Avsikten med förvärvet var att säkra plats för allmänna ändamål såsom skola inom stadsutvecklingsområdet Ulvsunda.

Byggnaderna är fullvärdesförsäkrade hos S:t Erik Försäkring AB.

Bolaget har ingen anställd personal. Ekonomisk och teknisk förvaltning har handlagts av Newsec Property Asset Management Sweden AB.

Viktiga externa faktorer som påverkat företagets ställning och resultat

Bolaget har inte påverkats nämnvärt av stundande krig, energikris eller osäkerheten på räntemarknaden.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

Fastighets AB Valsverket, organisationsnummer 559083-1896, förvärvades av S:t Erik Markutveckling AB den 30 mars 2021. Moderbolaget S:t Erik Markutveckling AB, org. nr 556064-5813, är ett helägt dotterbolag till Stockholms Stadshus AB, som i sin tur ägs av Stockholms stad.

Flerårsöversikt

	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Nettoomsättning (tkr)	18 253	15 758	2 705	1 203
Resultat efter finansiella poster (tkr)	10 418	9 701	-4 105	-4 692
Balansomslutning (tkr)	71 818	75 268	56 120	57 202
Soliditet (%)	7,6	8,5	12,7	3,0
Totalt eget kapital (tkr)	5 463	6 361	7 142	1 706

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	50	7 092	-781	6 361
Balanseras i ny räkning		-781	781	0
Årets resultat			-898	-898
Belopp vid årets utgång	50	6 311	-898	5 463

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Balanserat resultat	6 310 824
Årets resultat	-897 777
Summa	5 413 047

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Balanseras i ny räkning	5 413 047
Summa	5 413 047

Resultaträkning

	Not	2024-01-01	2023-01-01
	1	2024-12-31	2023-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		18 253	15 758
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		18 253	15 758
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-5 513	-4 242
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-804	-719
Summa rörelsekostnader		-6 317	-4 961
Rörelseresultat		11 936	10 797
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	14	18
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-1 532	-1 114
Summa resultat från finansiella poster		-1 518	-1 096
Resultat efter finansiella poster		10 418	9 701
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Lämnade koncernbidrag		-11 155	-10 481
Summa bokslutsdispositioner		-11 155	-10 481
Resultat före skatt		-737	-780
Skatt på årets resultat	4	-161	-1
Årets resultat		-898	-781

Balansräkning

	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Markanläggningar		0	0
Byggnader och mark	5	56 952	57 756
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	0	14
Summa materiella anläggningstillgångar		56 952	57 770
Summa anläggningstillgångar		56 952	57 770
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	293
Fordringar hos koncernföretag		460	653
Övriga fordringar		439	2 222
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 967	14 330
Summa kortfristiga fordringar		14 866	17 498
Summa omsättningstillgångar		14 866	17 498
SUMMA TILLGÅNGAR		71 818	75 268

Balansräkning

	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50	50
Summa bundet eget kapital		50	50
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		6 311	7 092
Årets resultat		-898	-781
Summa fritt eget kapital		5 413	6 311
Summa eget kapital		5 463	6 361
Avsättningar			
Avsättningar för övriga skatter		165	4
Summa avsättningar		165	4
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		42	2 948
Skulder till koncernföretag		62 443	64 941
Aktuella skatteskulder		90	222
Övriga skulder		762	56
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 853	736
Summa kortfristiga skulder		66 190	68 903
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		71 818	75 268

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1

Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas då det är troligt att ekonomiska fördelar kommer företaget tillgodo och att intäkterna kan fastställas på ett tillförlitligt sätt. Företagets intäkter utgörs i allt väsentligt av hyresintäkter.

Hyresintäkter

Hyresintäkter från förvaltningsfastigheter intäktsredovisas i resultaträkningen linjärt över hyresperioden. Förskottsbetalda hyror redovisas som förutbetalda intäkter.

Skatter

Inkomstskatter

Periodens skattekostnad omfattar aktuell skatt.

Aktuell inkomstskatt

Kortfristiga skattefordringar och skatteskulder för nuvarande och tidigare perioder fastställs till det belopp som förväntas återfås från eller betalas till Skatteverket. De skattesatser och skattelagar som tillämpas för att beräkna beloppet är de som är antagna eller aviserade på balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt beräknas utifrån balansräkningsansatsen för alla temporära skillnader mellan det redovisade värdet på tillgångar och skulder i de finansiella rapporterna och deras skattemässiga värden. Förändring av uppskjuten skatt redovisas i resultaträkningen. Värdering av uppskjuten skatt beräknas baserade på hur de temporära skillnaderna förväntas bli realiserade eller reglerade och med tillämpning av de skattesatser och skatteregler som är beslutade eller i praktiken beslutade per balansdagen. Ingen nuvärdesberäkning sker vid värdering av uppskjutna skatter. Uppskjutna skatteskulder uppkommer framförallt på grund av skillnader mellan bokföringsmässiga avskrivningar och skattemässiga avskrivningar på förvaltningsfastigheter. Uppskjutna skattefordringar i avdragsgilla temporära skillnader och underskottsavdrag redovisas endast i den mån det är sannolikt att dessa kommer att medföra lägre skattebetalningar i framtiden. Värderingen omprövas varje balansdag. Uppskjutna skattefordringar och skatteskulder kvittas när det finns en legal kvittningsrätt för aktuella skattefordringar och skatteskulder och när de uppskjutna skattefordringarna och skatteskulderna hänförs till skatt debiterade av samma skattemyndighet där det finns en avsikt att reglera saldona genom nettobetalningar.

Redovisningsprinciper materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för ackumulerade avskrivningar och värde. Avgörande för bedömningen när en tillkommande utgift läggs till det redovisade värdet är om utgiften avser utbyten av identifierade komponenter, eller delar därav, varvid sådana utgifter aktiveras. Även i de fall en ny komponent skapats läggs utgiften till det redovisade värdet.

- Redovisningsprinciper för avskrivningar materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar kostnadsförs så att tillgångens anskaffningsvärde, eventuellt minskat med beräknat restvärde vid nyttjandeperiodens slut, skrivs av linjärt över dess bedömda nyttjandeperiod. Om en tillgång har delats upp på olika komponenter skrivs respektive komponent av separat över dess nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas när den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk. I samband med övergången till BFNAR 2012:1 (K3) har fastighetsbeståndet delats upp i nedan angivna komponenter.

- Tillämpade avskrivningstider:

Markanläggning	20 år
Vent /Styr	30 år
Tak	40 år
Fasad	40 år
Fönster	50 år
Rör /Vs	50 år
Stomme	100 år

Bedömda nyttjandeperioder och avskrivningsmetoder omprövas om det finns indikationer på att förväntad förbrukning har förändrats väsentligt jämfört med uppskattningen vid föregående balansdag. Då företaget ändrar bedömning av nyttjandeperioder, omprövas även tillgångens eventuella restvärde. Effekten av dessa ändringar redovisas framåtriktat.

Andelar i koncernföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag som det finns ägarintresse i

From 30 mars 2021 ingår bolaget i en koncern i vilken S:t Erik Markutveckling AB, 556064-5813, Stockholm, är moderföretag. S:t Erik Markutveckling AB ingår i sin tur i en koncern i vilken Stockholms Stadshus AB, 556415-1727, Stockholm, är moderföretag. Koncernredovisningen upprättas i Stockholms Stadshus AB.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition i resultaträkningen.

Eventuelltillgångar och eventalförpliktelser

Bolaget har inga eventalförpliktelser.

Not 2. Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter exkl. nedskrivningar

	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31
Ränteintäkter avseende andra företag än koncernföretag	14	18
Summa	14	18

Not 3. Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	-1 532	-1 111
Räntekostnader och liknande resultatposter avseende finansiella skulder till andra företag än koncernföretag	0	-3
Summa	-1 532	-1 114

Not 4. Skatt på årets resultat

	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31
Aktuell skatt	0	0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	161	1
Summa	161	1

	2024-01-01	2023-01-01
	2024-12-31	2023-12-31
<i>Avstämning av effektiv skattesats</i>		
Resultat före skatt	-737	-780
Gällande skattesats (%)	20,6	20,6
Skatt enligt gällande skattesats	-152	-163
<i>Väsentlig post som har påverkat sambandet mellan räkenskapsårets skattekostnad/intäkt</i>		
Ej avdragsgilla kostnader	-3	-1
Effekt av generell ränteavdragsbegränsning	316	165
Redovisad effektiv skatt	161	1
Redovisad effektiv skatt i procent (%)	20,6	20,6

Not 5. Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	59 838	56 122
Inköp	0	3 716
Utgående anskaffningsvärden	59 838	59 838
Ingående avskrivningar	-2 082	-1 363
Årets avskrivningar	-804	-719
Utgående avskrivningar	-2 886	-2 082
Redovisat värde	56 952	57 756

Varav värde mark 20 204 tkr.

Not 6. Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14	0
Nedlagda utgifter	0	3 730
Omklassificeringar	-14	-3 716
Utgående anskaffningsvärden	0	14
Redovisat värde	0	14

Anette Scheibe Lorentzi
Styrelseordförande

Daniel Roos
Verkställande direktör

Thomas Andersson
Ledamot

Johanna Magnusson
Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats .

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor