

ÅRSREDOVISNING
2015-09-03--2016-12-31
för
Hasselhuset AB
Org. nr. 559025-1186

| Årsredovisningen omfattar: | Sida |
|-------------------------------------|-------------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning-kostnadslagsindelad | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Tilläggsupplysningar (noter) | 6-9 |
| Underskrifter | 10 |

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen och verkställande direktören för Hasselhuset AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2015-09-03-2016-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Hasselhuset AB, Säte Örebro län, Hallsbergs kommun, äger en fastighet i Hallsberg Hasselhuset 1. Bolaget köptes av Hallsbergs bostadsstiftelse 2015. Fastigheten blockhyrs av Hallsbergs Bostadsstiftelse för förvaltning och hyrs i sin tur av två bolag, Global Care och Region Örebro.

Flerårsöversikt

| | 2016-12-31 |
|-----------------------------------|------------|
| Nettoomsättning | 983 421 |
| Resultat efter finansiella poster | 103 230 |
| Balansomslutning | 3 561 702 |
| Eget kapital | 130 519 |

Till årsstämmans förfogande står följande medel (i kronor):

| | |
|---------------------|--------|
| Balanserat resultat | 0 |
| Årets resultat | 80 519 |
| | 80 519 |

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres 80 519

Resultatet av företagets verksamhet och ställning vid räkenskapsårets slut framgår av följande resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar.

Samtliga belopp redovisas i kronor.

R

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2015-09-03 2016-12-31 |
|---|-----|--------------------------|
| Rörelsens intäkter | | |
| Hysesintäkter | | 983 421 |
| Summa rörelseintäkter | | 983 421 |
| Rörelsens kostnader: | | |
| Övriga externa kostnader | 1 | -810 902 |
| Avskrivningar på materiella anläggningstillgångar | 3 | -69 289 |
| Summa rörelsekostnader | | -880 191 |
| Rörelseresultat | | 103 230 |
| Resultat från finansiella poster | | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | | 103 230 |
| Resultat före skatt | | 103 230 |
| Skatt | | -22 711 |
| Årets resultat | | 80 519 |

R

1086 SB JS

BALANSRÄKNING

| TILLGÅNGAR | Not | 2016-12-31 |
|---|------------|-------------------|
| Anläggningstillgångar | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | |
| Byggnader och mark | 3 | 3 356 496 |
| | | <hr/> |
| | | 3 356 496 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Kassa och bank | | 205 206 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 3 561 702 |

R

183 B 10

| EGET KAPITAL OCH SKULDER | Not | 2016-12-31 |
|---|------------|----------------------|
| Eget kapital | | |
| Aktiekapital | | 50 000 |
| Årets resultat | | 80 519 |
| Summa eget kapital | | 130 519 |
| | | |
| Långfristiga skulder | 4 | |
| Lån Hallsbergs bostadsstiftelse (Moder i koncernen) | | 2 427 046 |
| | | 2 427 046 |
| | | |
| Kortfristiga skulder | | |
| Leverantörsskulder | | 586 637 |
| Övriga skulder | | 98 226 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 5 | 319 274 |
| | | 1 004 137 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 3 561 702 |

Rapport över förändring av eget kapital

| | Aktiekapital | Fritt eget kapital |
|-------------------------------|---------------|--------------------|
| Ingående saldo | 0 | 0 |
| Emission vid bildande | 50 000 | |
| Årets resultat | | 80 519 |
| | 50 000 | 80 519 |
| Summa eget kapital | | 130 519 |

R

MSB JB

ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Utformning av resultat-, balansräkning och noter

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2012:1 Årsredovisning- och koncernredovisning (K3-reglema).

Koncernförhållanden

Bolaget ingår i Koncernen Hallsbergs Bostadsstiftelse 875700-1063, där koncernredovisning upprättas.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångarna redovisas som en skillnad mellan anskaffningsvärden och avskrivningar. Anskaffningsvärdena inkluderar utgifter som direkt kan hänföras till den förvärvade tillgången.

K3 innebar bland annat att anläggningarna komponentredovisas vilket kan innebära olika livslängder.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut så utrangeras kvarvarande del av den gamla komponenten.

Den nya komponenten aktiveras med sitt anskaffningsvärde.

Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinster eller realisationsförluster i samband med avyttringar av anläggningstillgångar redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt efter bedömd livslängd (nyttjandeperiod).

Komponentuppdelning och avskrivningstider som tillämpas:

Komponent

Nyttjandeperiod i år

| | |
|-------------------------|-----|
| Stomme | 100 |
| Fasad | 50 |
| Yttertak | 50 |
| Badrum | 40 |
| Kök | 40 |
| Trapphus | 50 |
| Tekniska installationer | 40 |
| Ytskikt och vitvaror mm | 20 |
| Markanläggningar | 40 |

Maskiner och andra tekniska anläggningar med 3,33 % - 20 %. Byggnadsinventarier skrivs av med 5 % och övriga inventarier med 20 %.

Finansiella Instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, låneskulder och derivatinstrument.

R

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader, redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Skatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skatteskuld avseende temporära skillnader som hänför sig till investeringar i dotterföretag redovisas inte i koncernredovisningen då moderstiftelsen i samtliga fall kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte bedöms sannolikt att en återföring sker inom överskådlig framtid.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Intäkter

Allmänt

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhålls 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.

Hysesintäkter

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrning avser. Intäkterna redovisas netto efter moms och rabatter.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Leasingavgifter kostnadsförs/intäktsförs linjärt över leasingperioden. Huvudsakligen består leasingavgifterna av lokalhyror. Redovisade leasingavtal avser enbart Moderstiftelsen.

Värdering av övriga tillgångar och skulder

Fordringarna upptas efter individuell värdering till belopp varmed de beräknas inflyta. Skulder upptas till nominella belopp.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en

R

betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande

förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekten av ändringar i dessa redovisas i resultaträkning under det räkenskapsår som ändringen görs samt framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Inga större ändringar i uppskattningar och bedömningar har gjorts i årets bokslut.

Hysesfordringar värderas enligt försiktighetsprincipen och obetalda hyresfordringar har reserverats för i årets bokslut.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras. I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i den funktion där tillgången nyttjas.

Not 1 Övriga externa kostnader

| | <u>2016-12-31</u> |
|----------------------------|-------------------|
| Förvaltningskostnader | 209 746 |
| Övriga fastighetskostnader | 601 156 |
| | <u>810 902</u> |

Not 2 Personal

Medelantalet anställda har varit:

| | <u>2016-12-31</u> |
|---------|-------------------|
| Män | 0 |
| Kvinnor | 0 |



| | |
|--|-------------------|
| Not 3 Byggnader och mark | 2016-12-31 |
| | <hr/> |
| Ingående anskaffningsvärde byggnad | 0 |
| Årets anförskaffning byggnader | 3 425 785 |
| | <hr/> |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 425 785 |
| Ingående avskrivning enligt plan | 0 |
| Årets avskrivning enligt plan | -69 289 |
| | <hr/> |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -69 289 |
| Utgående planenligt restvärde byggnad | 3 356 496 |
| Förvaltningsfastigheten har inget taxeringsvärde | |
| Not 4 Långfristiga skulder | 2016-12-31 |
| | <hr/> |
| Härav förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 2 427 046 |
| Not 5 Upplupna kostnader | 2016-12-31 |
| | <hr/> |
| Förutbetalda hyresintäkter | 319 274 |
| | <hr/> |
| | 319 274 |
| Not 6 Transaktioner mellan koncernbolag | 2016-12-31 |
| | <hr/> |
| Av årets försäljning på 983 420 kr avser koncernföretag | 65% |
| Av årets övriga externa kostnader på 810 902 kr avser koncernföretag | 100% |

Not 7 Händelser efter balansdagen
Inga väsentliga händelser

B

Hallsberg 2017 - 04-05



Magnus Andersson
Ordförande



Inga-Britt Ritzman
Ledamot



Erik Storsveden
Ledamot



Hans Boskär
VD

Vår revisionsberättelse har avgivits 2017 - 04-12
Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB



Peter Söderman
Auktoriserad revisor