

Gavlia AB
Org nr 556983-2032

Årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- förändringar i eget kapital	7
- kassaflödesanalys	8
- noter	9

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



Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Styrelsen och verkställande direktören i Gavlia AB, med organisationsnummer 556983-2032 och säte i Gävle kommun, får härmed avge årsredovisning för verksamhetsåret 2019.

Verksamheten omfattar ägande och förvaltning av aktier i dotterbolag och bedrivs i Gävle kommun.

Ägarförhållanden

Gavlia AB är ett helägt dotterbolag till Gavlefastigheter Gävle kommun AB, 556009-9581.

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Nettoomsättning	tkr	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	tkr	1 474	57	-300	-68
Balansomslutning	tkr	15 611	29 453	29 731	29 442
Soliditet	%	81,0	37,9	37,4	37,5
Avkastning på totalt kapital	%	9,4	neg	0,0	neg

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	11 118 995
Årets resultat	1 439 573
	<hr/>
kronor	12 558 568



Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs

12 558 568

kronor

12 558 568



Resultaträkning	Not	2019	2018
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-9	-2
		—	—
Summa rörelsens kostnader		-9	-2
Rörelseresultat		-9	-2
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		1 386	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	97	122
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	0	-64
		—	—
Summa resultat från finansiella poster		1 483	58
Resultat efter finansiella poster		1 474	56
Bokslutsdispositioner	4	-20	0
Skatt på årets resultat	5	-14	-12
		—	—
Årets vinst		<u>1 440</u>	<u>44</u>



Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	6	10 050	11 100
Fordringar hos koncernföretag	7, 8	0	18 231
		<hr/>	<hr/>
		10 050	29 331
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		10 050	29 331
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Fordringar hos koncernföretag		0	122
Fordran koncernkonto	8	5 561	0
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		5 561	122
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		15 611	29 453



Balansräkning	Not	2019-12-31	2018-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	9		
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital		50	50
		—	—
		50	50
		—	—
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat		11 119	11 075
Årets vinst		1 440	44
		—	—
		12 559	11 119
		—	—
Summa eget kapital		<u>12 609</u>	<u>11 169</u>
Obeskattade reserver			
Obeskattade reserver	10	20	0
		—	—
Summa obeskattade reserver		<u>20</u>	<u>0</u>
		—	—
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	8	2 955	16
Checkräkningskredit	8	0	18 252
Aktuella skatteskulder		27	16
Övriga kortfristiga skulder		0	0
		—	—
Summa kortfristiga skulder		<u>2 982</u>	<u>18 284</u>
		—	—
Summa eget kapital och skulder		<u>15 611</u>	<u>29 453</u>

M

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Övrigt fritt eget kapital</u>	<u>Summa eget kapital</u>
Eget kapital 2019-01-01	50 000	11 074 912	11 124 912
Årets resultat		44 083	44 083
Eget kapital 2019-01-01	50 000	11 118 995	11 168 995
Årets resultat		1 439 573	1 439 573
Eget kapital 2019-12-31	50 000	12 558 568	12 608 568



Kassaflödesanalys	2019	2018
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	-9	-2
Erhållen ränta	97	122
Erlagd ränta	0	-64
Betald inkomstskatt	-3	0
	85	56
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	-5 439	278
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	-15 313	-334
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-20 667	0
Investeringsverksamheten		
Lämnat koncernlån	0	-18 231
Återbetalt koncernlån	18 231	0
Sålda dotterbolag	1 050	18 231
Avyttring/amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar	1 386	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	20 667	0
Finansieringsverksamheten		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Årets kassaflöde	0	0
Likvida medel vid årets början	0	0
Likvida medel vid årets slut	0	0

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Gavlia ABs årsredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning (K3).

Värderingsprinciper mm

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

Klassificering

Anläggningstillgångar, långfristiga skulder och avsättningar består till stor del av belopp som förväntas återvinnas eller betalas efter mer än tolv månader räknat från balansdagen.

Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader räknat från balansdagen.

Inkomstskatter

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 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. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Finansiella instrument

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

Aktier och andelar i dotterföretag

Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna.

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.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kortfristiga leverantörsskulder redovisas till anskaffningsvärde.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. De redovisade kassaflödena omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Likvida medel

Företagets likvida medel redovisas på separat koncernkonto. I kassaflödesanalysen ingår årets förändring i likvida medel i raderna förändring i rörelsekapitalet.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Justerat eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ränteintäkter från koncernföretag	97	122
	—	—
Summa	<u>97</u>	<u>122</u>

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kreditränta mot Gävle Kommun	0	64
Övriga räntekostnader	0	0
	—	—
Summa	<u>0</u>	<u>64</u>

Not 4 Bokslutsdispositioner

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Förändring av periodiseringsfond	-20	0
	—	—
Summa	<u>-20</u>	<u>0</u>

Not 5 Skatt på årets resultat

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aktuell skatt	-15	-12
Skatt på årets resultat	<u>-15</u>	<u>-12</u>
Redovisat resultat före skatt	1 474	57
Skatt beräknad enligt gällande skattesats 21,4% (22%)	-15	-12
Redovisad skattekostnad	<u>-15</u>	<u>-12</u>

Not 6 Andelar i koncernföretag

	<u>2019-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	11 100	29 331
Genom likvidation av dotterföretag	-50	0
Genom försäljning av dotterföretag	-1 000	-18 231
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	<u>10 050</u>	<u>11 100</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>10 050</u>	<u>11 100</u>

<u>Koncernen</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Kapital- andel (%)</u>
Gavle Drift & Service AB	556935-6875	Gävle	100
Gävle Flygplats AB	556982-0458	Gävle	100

<u>Moderbolaget</u>	<u>Kapital- andel %</u>	<u>Kvotvärde</u>	<u>Rösträtts- andel %</u>	<u>Antal aktier</u>	<u>Bokfört värde 19-12-31</u>	<u>Bokfört värde 18-12-31</u>
Gavle Drift & Service AB	100	1	100	50 000	7 050 000	7 050 000
Gävle Flygplats AB	100	20	100	10 000	3 000 000	3 000 000
Gävle Parkeringservice AB	100	20	100	1 000		1 000 000
Gävle Teknikcenter Fastighet AB	100	100	100	500		50 000
Summa					<u>10 050 000</u>	<u>11 100 000</u>

Not 7 Fordringar koncernföretag

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingående	18 231	0
Lån till koncernföretag	0	18 231
Reglerat lån	-18 231	0
	<hr/>	<hr/>
Utgående fordringar hos koncernföretag	0	18 231

Not 8 Transaktioner med närstående

Uppgifter om moderföretaget

Moderföretag i den största koncern där Gavlia AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gävle Stadshus AB, 556507-1700, Gävle. Moderföretag i den minsta koncern där Gavlia AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gavlefastigheter Gävle Kommun AB 556009-9581, Gävle.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Inget inköp eller försäljning har skett under året		
Räntor		
Ränteintäkter	97 113	122 195
Räntekostnader	-	-64 179
	<hr/>	<hr/>
	<u>97 113</u>	<u>58 016</u>
Kortfristig fordran närstående		
Kortfristig fordran Gävle kommun	5 560 776	122 195
	<hr/>	<hr/>
	5 560 776	122 195
Kortfristig skuld närstående		
Kortfristig skuld koncernföretag	2 955 181	16 118
Kortfristig skuld Gävle kommun	-	18 251 834
	<hr/>	<hr/>
	2 955 181	18 267 952

Not 9 Eget kapital

Aktiekapitalet består av 500 st aktier.
Kvotvärde 100.


Not 10 Obeskattade reserver

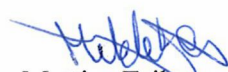
	<u>2019-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>
Periodiseringsfond beskattningsår 2019	20	0
Summa	<u>20</u>	<u>0</u>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2020-05-19 för fastställelse.

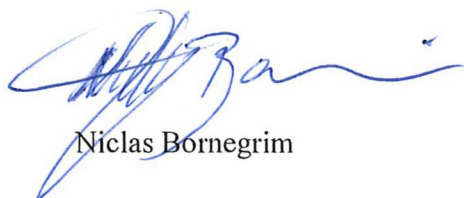
Gävle 2020-05-07


Lena Säfström
Ordförande


Per-Arne Vahlund
Verkställande direktör


Mattias Eriksson Falk


Bo Jansson


Niclas Bornegrim

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-05-06.

KPMG AB


Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor