

SLÄTTÖ FASTPARTNER SPÅNGA

DELÅRSRAPPORT

FÖR PERIODEN 1 JANUARI – 30 JUNI 2020



KVARTALET APRIL - JUNI 2020

- Inga väsentliga händelser att rapportera.

PERIODEN JANUARI - JUNI 2020

- Under perioden skickades bygglov in avseende de tre första kvarteren i Bromstenstaden.
- Sanering och markförstärkningsåtgärder slutfördes för de tre första kvarteren.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER EFTER PERIODENS UTGÅNG

- Bygglov erhållet efter kvartalets utgång.

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Koncernen är genom sin verksamhet exponerad för olika slag av finansiella risker. Med finansiella risker avses fluktuationer i företagens resultat och kassaflöde till följd av förändringar i till exempel räntenivåer. Bolaget utsätts framför allt för kommersiell risk, finansieringsrisk, projektrisk, ränterisk samt skatterisk.

TRANSAKTIONER MED NÄRSTÅENDE

Koncernen har under perioden inte haft några väsentliga transaktioner med närstående, utöver sedvanliga transaktioner mellan koncernföretag. Transaktionerna har skett till marknadsmässiga villkor.

Koncernen i korthet

TSEK	2020 apr-jun	2019 apr-jun	2020 jan-jun	2019 jan-jun	2019 jan-dec
Rörelseresultat	2 366	-89	2 744	175	893
Resultat före skatt	-542	-6 191	-2 971	-5 927	-5 838
Eget kapital	25 466	149	25 466	149	17 019
Balansomslutning	768 996	455 126	768 996	455 126	763 575
Soliditet, %	3,3	0,0	3,3	0,0	2,2

Ägarfördelning

	Antal aktier	Andel aktiekapital (%)
Slättö Fastpartner Holding AB	500 000	100
Summa	500 000	100

Rapport över resultat och övrigt totalresultat för koncernen

TSEK	2020 apr-jun	2019 apr-jun	2020 jan-jun	2019 jan-jun	2019 jan-dec
Hysesintäkter	-455	514	-	1 061	1 709
Övriga rörelseintäkter	3 433	0	3 997	-	940
	2 978	514	3 997	1 061	2 649
Fastighetskostnader	-76	-108	-146	-184	-334
Central administration	-536	-495	-1 107	-702	-1 422
Rörelseresultat	2 366	-89	2 744	175	893
Finansiella intäkter	-	-	-	-	-
Finansiella kostnader	-2 908	-6 102	-5 715	-6 102	-6 731
Finansnetto	-2 908	-6 102	-5 715	-6 102	-6 731
Resultat före skatt	-542	-6 191	-2 971	-5 927	-5 838
Skatt	-1 157	-	-5 582	-	-485
Periodens resultat	-1 699	-6 191	-8 553	-5 927	-6 323
ÖVRIGT TOTALRESULTAT					
Övrigt totalresultat, netto efter skatt	-	-	-	-	-
Periodens övrigt totalresultat	0	0	0	0	0
Periodens totalresultat	-1 699	-6 191	-8 553	-5 927	-6 323
Periodens resultat					
Hänförligt till:					
Moderbolagets aktieägare	-1 699	-6 191	-8 553	-5 927	-6 323
Innehav utan bestämmande inflytande	-	-	-	-	-

Rapport över finansiell ställning för koncernen

TSEK	Not	30 jun 2020	30 juni 2019	31 dec 2019
TILLGÅNGAR				
Projekt- och exploateringsfastigheter		665 085	56 115	628 115
Fordringar hos koncernföretag		50	-	-
Övriga fordringar		18 256	29	648
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 684	372	940
Likvida medel		82 921	398 610	133 872
Summa omsättningstillgångar		768 996	455 126	763 575
Summa tillgångar		768 996	455 126	763 575
EGET KAPITAL				
Aktiekapital		500	500	500
Övrigt tillskjutet kapital		40 184	5 918	23 184
Balanserade vinstmedel inklusive periodens resultat		-15 218	-6 269	-6 665
Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare		25 466	149	17 019
Summa eget kapital		25 466	149	17 019
SKULDER				
Långfristiga räntebärande skulder		394 225	391 689	393 174
Skulder till koncernföretag		303 600	-	303 600
Övriga långfristiga skulder		5 703	-	121
Summa långfristiga skulder		703 528	391 689	696 895
Leverantörsskulder		1 100	246	229
Aktuella skatteskulder		166	26	172
Skulder till koncernföretag		29 781	48 248	41 369
Övriga skulder		698	8 817	21
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		8 257	5 951	7 870
Summa kortfristiga skulder		40 002	63 288	49 661
Summa skulder		743 530	454 977	746 556
Summa eget kapital och skulder		768 996	455 126	763 575

Rapport över kassaflöden för koncernen

TSEK	Not	2020 apr-jun	2019 apr-jun	2020 jan-jun	2019 jan-jun	2019 jan-dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Resultat före skatt		-542	-89	-2 971	175	-5 838
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		-2 716	0	-5 335	-	-1 178
Betald inkomstskatt		-134	-122	-6	-88	-305
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		-3 392	-211	-8 312	87	-7 321
KASSAFLÖDE FRÅN FÖRÄNDRINGAR I RÖRELSEKAPITAL						
Förändring projekt- och exploateringsfastigheter		-17 012	-1 344	-25 973	-2 028	-223 678
Förändring kortfristiga fordringar		-18 054	991	-19 401	263	52 800
Förändring kortfristiga skulder		-64	6 484	2 735	7 242	-84 471
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-38 522	5 920	-50 951	5 564	-262 670
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	0	0	0	0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyemission		-	-62	-	388	284
Upptagna lån		0	391 599	-	391 599	395 199
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	391 537	0	391 987	395 483
Periodens kassaflöde		-38 522	397 457	-50 951	397 551	132 813
Likvida medel vid periodens början		121 443	1 153	133 872	1 059	1 059
Likvida medel vid periodens slut		82 921	398 610	82 921	398 610	133 872

Rapport över förändringar i koncernens eget kapital

TSEK	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare					
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 1 januari 2019	50	900	-342	608	-	608
PERIODENS TOTALRESULTAT						
Periodens resultat			-6 323	-6 323	-	-6 323
Periodens övrigt totalresultat			-	0	-	0
Periodens totalresultat	0	0	-6 323	-6 323	0	-6 323
TRANSAKTIONER MED KONCERNENS ÄGARE						
Tillskott från och värdeöverföringar till ägare						
Nyemissioner	450	-166		284		284
Erhållna aktieägartillskott		22 450		22 450		22 450
Summa tillskott från och värdeöverföringar till ägare	450	22 284	0	22 734	0	22 734
Summa transaktioner med koncernens ägare	450	22 284	0	22 734	0	22 734
Utgående eget kapital 31 december 2019	500	23 184	-6 665	17 019	0	17 019

TSEK	Eget kapital hänförligt till moderbolagets aktieägare					
	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserade vinstmedel inkl årets resultat	Summa	Innehav utan bestämmande inflytande	Totalt eget kapital
Ingående eget kapital 1 januari 2020	500	23 184	-6 665	17 019	-	17 019
PERIODENS TOTALRESULTAT						
Periodens resultat			-8 553	-8 553	-	-8 553
Periodens övrigt totalresultat			-	0	-	0
Periodens totalresultat	0	0	-8 553	-8 553	0	-8 553
TRANSAKTIONER MED KONCERNENS ÄGARE						
Tillskott från och värdeöverföringar till ägare						
Erhållna aktieägartillskott		17 000		17 000		17 000
Summa tillskott från och värdeöverföringar till ägare	0	17 000	0	17 000	0	17 000
Summa transaktioner med koncernens ägare	0	17 000	0	17 000	0	17 000
Utgående eget kapital 30 juni 2020	500	40 184	-15 218	25 466	0	25 466

Resultaträkning för moderbolaget i sammandrag

TSEK	2020 apr-jun	2019 apr-jun	2020 jan-jun	2019 jan-jun	2019 jan-dec
Nettoomsättning	564	-	1 128	-	940
	564	0	1 128	0	940
Centraladministration	-301	-312	-738	-393	-937
Rörelseresultat	263	-312	390	-393	3
Resultat från koncernföretag	0	-	-	-	-1 950
Finansiella intäkter	0	0	-	-	1 093
Finansiella kostnader	-8 423	-5 609	-16 473	-5 609	-22 818
Finansnetto	-8 423	-5 609	-16 473	-5 609	-23 675
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-	292
Resultat före skatt	-8 160	-5 921	-16 083	-6 002	-23 380
Skatt	0	-	-	-	-35
Periodens resultat	-8 160	-5 921	-16 083	-6 002	-23 415

Balansräkning för moderbolaget

TSEK	30 jun 2020	30 jun 2019	31 dec 2019
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	529 878	20 903	529 867
Övriga långfristiga fordringar	5 775	8 311	6 826
Summa finansiella anläggningstillgångar	535 653	29 214	536 693
Summa anläggningstillgångar	535 653	29 214	536 693
Omsättningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	144 138	34 601	145 072
Övriga fordringar	897	399	764
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	2 273	36	940
Summa kortfristiga fordringar	147 308	35 036	146 776
Kassa och bank	66 542	397 928	121 252
Summa omsättningstillgångar	213 850	432 964	268 028
Summa tillgångar	749 503	462 178	804 721
EGET KAPITAL			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	500	500	500
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	-166	-62	-166
Balanserat resultat	17 166	6 211	23 581
Periodens resultat	-16 083	-6 002	-23 415
Summa eget kapital	1 417	647	500
Obeskattade reserver	55	-	55
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag	303 600	-	303 600
Räntebärande skulder	400 000	400 000	400 000
Summa långfristiga skulder	703 600	400 000	703 600
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	212	-	-
Aktuella skatteskulder	-	-	13
Skulder till koncernföretag	36 636	48 851	93 267
Övriga kortfristiga skulder	-	6 949	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 583	5 731	7 286
Summa kortfristiga skulder	44 431	59 371	100 566
Summa eget kapital och skulder	749 503	462 178	804 721

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Denna delårsrapport i sammandrag för koncernen har upprättats i enlighet med IAS 34 Delårsrapportering samt tillämpliga bestämmelser i årsredovisningslagen. Delårsrapporten för moderbolaget har upprättats i enlighet med årsredovisningslagens 9 kapitel, Delårsrapport. Upplýsningar enligt IAS 34.16A framkommer förutom i de finansiella rapporterna och dess tillhörande noter även i övriga delar av delårsrapporten.

Not 2 Viktiga uppskattningar och bedömningar

Uppskattningar och bedömningar utvärderas löpande och baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer, inklusive förväntningar på framtida händelser som anses rimliga under rådande förhållanden.

Koncernen gör uppskattningar och antaganden om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande räkenskapsår behandlas i huvuddrag nedan.

Värdering fastigheter

I samband med förvärv av en fastighet görs en bedömning huruvida fastigheten ska utvecklas till bostadsrätter eller användas som förvaltningsfastighet. Bedömningen får påverkan på koncernens resultat och finansiella ställning då hanteringen är olika redovisningsmässigt. Fastigheter som ska utvecklas till bostadsrätter utgör projekt- och exploateringsfastigheter och redovisas i enlighet med IAS 2 Varulager. Projekt- och exploateringsfastigheter redovisas till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Nettoförsäljningsvärdet baseras på en rad antaganden som till exempel försäljningspriser, produktionskostnader, markpriser, hyresnivåer, avkastningskrav samt möjliga tidpunkter för produktionsstart och/eller försäljning. Bolaget följer löpande marknadsutvecklingen och prövar kontinuerligt gjorda antaganden. En förändring i gjorda bedömningar kan leda till nedskrivningsbehov. Eventuellt nedskrivningsbehov prövas genom projektbedömningar där antagande om projektets förväntade intäkter och kostnader görs.

Not 3 Rörelsesegment

Koncernens verksamhet delas upp i rörelsesegment baserat på vilka delar av verksamheten företagens högste verkställande beslutsfattare följer upp, så kallad "management approach" eller företagsledningsperspektiv. Koncernledningens bedömning är att Koncernen har ett rörelsesegment; Projektutveckling. Denna bedömning baseras på den rapportering koncernledningen inhämtar för att följa och analysera verksamheten samt den information som inhämtas för att fatta strategiska beslut.

Not 4 Finansiella tillgångar och skulder till verkligt värde

"Räntebärande skulder löper i huvudsak med kort räntebindningstid, varför Bolaget bedömer att skillnaderna mellan redovisade värden och verkliga värden inte är väsentliga. För samtliga övriga finansiella tillgångar och skulder, som likvida medel, kundfordringar och leverantörsskulder, antas redovisat värde utgöra en rimlig uppskattning av verkligt värde.

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Koncernen har inga ställda säkerheter eller ansvarsförbindelser.

Denna rapport har inte granskats av bolagets revisorer.

Stockholm den 28 augusti 2020

Sven-Olof Johansson
Ordförande

Georg Ehrnrooth

Johan Karlsson
Verkställande Direktör