

Styrelsen och verkställande direktören för Vasallen AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Vasallen utvecklar och förädlar fastigheter till attraktiva förvärvsobjekt.

Moderbolag i koncernen är Statens Bostadsomvandling AB, orgnr 556329-2977, med säte i Örebro.

Företaget har sitt säte i Örebro.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret i Vasallen koncernen

Vasallens kvarvarande verksamheten finns i sin helhet i Rindö, Vaxholms kommun.

I huvudsak har fastighetsbildningsärenden vunnit laga kraft under perioden och därmed har köparna tillträtt fastigheterna enligt tidigare tecknade överlåtelsehandlingar. Bolaget har ett pågående ärende att färdigställa innan tillträde kan ske till ett mindre område. Vad som nu återstår att fullfölja är åtagande som framgår av detaljplan och avtal. Åtagande som bl a innebär att anlägga en anslutningsväg mellan länsvägen och Rindövägen. Projektering har startat. Vägen planeras att vara färdigställd första kvartalet 2024. För infrastruktur projektet VAetapp 2 är avtal nu i huvudsak klara för att bilda gemensamhetsanläggningen. Efter avtalstecknande sätter bolaget i gång med arbetet inför överlämnande till Roslagsvatten. Arbeten planeras vara färdigställt under tredje kvartalet 2023. Tillsammans med Åke Sundvall Byggnads AB har det före detta Marketenteriet byggts om till tio bostadsrättslägenheter. En lägenhet återstår att sälja. Arbetet med att sälja pågår.

Ett fåtal besiktningsanmärkningar återstår i projektet Kajan i Luleå. Vidare återstår en slutuppgörelse med entreprenören och Diös.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	547	2 178	3 473	6 978
Resultat efter finansiella poster	-2 499	-2 534	-16 601	-10 397
Balansomslutning	170 895	177 571	236 682	384 700
Soliditet (%)	96	94	95	95
Moderbolaget	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	6	0	22
Resultat efter finansiella poster	-6 346	-5 595	-612	105 889
Balansomslutning	388 399	345 884	447 208	558 866
Soliditet (%)	37	43	46	61

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

2021 års nettoomsättning är omräknade för att överensstämja med moderbolagets redovisningsprinciper.

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

2 (23)

Förändringar i eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	10 000	2 090	154 783	166 872
Årets resultat			-2 215	-2 215
Belopp vid årets utgång	10 000	2 090	152 568	164 658

Moderbolaget	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	10 000	2 090	142 292	-6 783	147 598
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-6 783	6 783	0
Årets resultat				-4 606	-4 606
Belopp vid årets utgång	10 000	2 090	135 509	-4 606	142 992

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 513 milj (1 513 milj).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	135 508 525
årets förlust	-4 605 604
	130 902 921
disponeras så att till aktieägare utdelas	0
i ny räkning överföres	130 902 921
	130 902 921

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

3 (23)

Koncernens Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Hysesintäkter		547	2 178
Nettoomsättning		547	2 178
Resultat fastighetsförsäljning		5 009	13 327
Övriga rörelseintäkter		234	9
Övriga intäkter		5 243	13 336
Rörelsens intäkter		5 790	15 514
Övriga externa kostnader	4, 5	-12 859	-16 046
Personalkostnader	6	-97	-251
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		4 445	-1 593
Rörelsens kostnader		-8 511	-17 890
Rörelseresultat		-2 721	-2 375
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-79	-586
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-775	222
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	1 179	207
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-103	-2
Resultat av finansiella poster		222	-159
Resultat före skatt		-2 499	-2 534
Uppskjuten skatt	9	285	-5 010
Årets resultat		-2 215	-7 544

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

4 (23)

Koncernens Balansräkning

Tkr

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	10	80	28 945
Inventarier, verktyg och installationer	11	51	1 502
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	0	10 165
		131	40 612
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3, 13	1 862	1 941
Andra långfristiga värdepappersinnehav	14	14 696	23 426
Andra långfristiga fordringar	15	0	12 000
		16 558	37 367
Summa anläggningstillgångar		16 689	77 979
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 217	1 286
Övriga fordringar		13 842	3 417
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		373	165
		15 432	4 869
Kassa och bank		138 774	94 724
		138 774	94 724
Summa omsättningstillgångar		154 206	99 593
SUMMA TILLGÅNGAR		170 895	177 571

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

5 (23)

Koncernens Balansräkning

Tkr

	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital		10 000	10 000
Reserver		2 090	2 090
Kapitalandelsfond		1 812	1 891
Övrigt tillskjutet kapital		152 971	160 436
Årets resultat		-2 215	-7 544
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		164 658	166 872
Summa eget kapital		164 658	166 872
Avsättningar	16		
Avsättningar för uppskjuten skatt		5	290
		5	290
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 126	689
Övriga skulder		3 926	9 163
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 180	557
		6 232	10 409
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		170 895	177 571

Koncernens rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Aktie- kapital	Övrigt tillskjutet kapital	Balanserad vinst inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2021-01-01	10 000	2 090	212 327	224 416
Årets resultat			-7 544	-7 544
Utdelning			-50 000	-50 000
Utgående eget kapital 2021-12-31	10 000	2 090	154 783	166 872
Årets resultat			-2 215	-2 215
Summa totalresultat			-2 215	-2 215
Utgående eget kapital 2022-12-31	10 000	2 090	152 568	164 658

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

7 (23)

Koncernens Kassaflödesanalys

Tkr

Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-2 500	-2 534
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	-13 880	-10 291
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	-16 380	-12 825
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Förändring kundfordringar	69	696
Förändring av kortfristiga fordringar	1 367	5 244
Förändring leverantörsskulder	436	-3 954
Förändring av kortfristiga skulder	-4 613	2 451
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-19 121	-8 389
Investeringsverksamheten		
Utdelning intressebolag	0	300
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	775	-1 080
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-2 367	-533
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	56 809	91 546
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	0	-43 775
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	7 955	17 321
Kassaflöde från investeringsverksamheten	63 171	63 778
Finansieringsverksamheten		
Utbetald utdelning	0	-50 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-50 000
Årets kassaflöde	44 050	5 389
Likvida medel vid årets början		
Likvida medel vid årets början	94 724	89 335
Likvida medel vid årets slut	138 774	94 724

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

8 (23)

Moderbolagets Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		0	6
		0	6
Rörelsens kostnader	2		
Övriga externa kostnader	4, 5, 17	-5 772	-4 586
Personalkostnader	6	-97	-251
		-5 869	-4 837
Rörelseresultat	5	-5 869	-4 831
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	18	0	-1 200
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	868	1 665
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-1 346	-1 229
		-478	-764
Resultat efter finansiella poster		-6 347	-5 595
Bokslutsdispositioner	19	1 741	3 885
Resultat före skatt		-4 606	-1 710
Skatt på årets resultat	9	0	-5 073
Årets resultat		-4 606	-6 783

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

9 (23)

Moderbolagets Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tkr			
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	11	0	0
		0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	20, 21	299 230	299 230
		299 230	299 230
Summa anläggningstillgångar		299 230	299 230
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		801	2 003
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		57	87
		858	2 090
<i>Kassa och bank</i>		88 311	44 564
Summa omsättningstillgångar		89 169	46 654
SUMMA TILLGÅNGAR		388 399	345 884

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

10 (23)

Moderbolagets Balansräkning

Tkr

Not 2022-12-31 2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	10 000	10 000
Reservfond	2 090	2 090
	12 090	12 090

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust	135 509	142 292
Årets resultat	-4 606	-6 783
	130 903	135 509
Summa eget kapital	142 993	147 599

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	804	158
Skulder till koncernföretag	240 634	193 464
Övriga skulder	3 724	4 108
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	244	555
Summa kortfristiga skulder	245 406	198 285

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

388 399 **345 884**

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

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

Pågående entreprenadarbeten och liknande

Inkomster till fast pris redovisas som intäkt enligt färdigställandemetoden, det vill säga senast när arbetet väsentligen är fullgjort.

I balansräkningen redovisas för ej färdigställda uppdrag nettot av nedlagda kostnader minskat med fakturerade belopp som pågående arbete för annans räkning. Om ett uppdrag befaras gå med förlust redovisas en kostnad omgående i resultaträkningen.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

Förändring av koncernens resultatrapport

Koncernens resultaträkning har ändrat uppställningsform för att harmonisera med moderbolaget Statens Bostadsomvandling AB.

Intresseföretag och Gemensamt styrt företag

Som intresseföretag räknas sådana företag där företaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande. Ett betydande inflytande anses normalt föreligga när företaget äger minst 20 % men inte mer än 50 % av rösterna i ett annat företag.

Redovisning av intresseföretag

Innehav i intresseföretag redovisas i koncernredovisningen enligt kapitalandelsmetoden. Det innebär att en förvärvsanalys upprättas och eventuella över- eller undervärden identifieras. Det koncernmässiga värdet på andelen påverkas under innehavstiden genom avskrivningar på övervärden eller återföring av undervärden. Andelsvärdet påverkas även av resultatandelen i intresseföretaget under innehavstiden, justerat för internvinster och övriga koncernmässiga justeringar. Erhållna utdelningar reducerar det koncernmässiga värdet.

Andel i intresseföretagets resultat efter skatt redovisas på egen rad och påverkar koncernens rörelseresultat.

Transaktioner mellan moderbolag och dotter

Transaktioner mellan Statens Bostadsomvandling AB (moder) och Vasallen AB (dotter) redovisas i not. Dessa transaktioner elimineras inte.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har elimineras i koncernresultaträkningen.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	33 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-7 år

Finansiella instrument

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelningar redovisas som intäkter, även om utdelningen avser ackumulerade vinster innan förvärvstidpunkten. Utdelningen redovisas i normalfallet när behörigt organ fattat beslut om den och den kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Leasingavtal

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till leasetagaren klassificeras leasingen som operationell leasing. De tillgångar som företaget är leasegivare av redovisas som anläggningstillgång eller som omsättningstillgång beroende av när leasingperioden förfaller. Leasingavgiften fastställs årligen och redovisas linjärt över leasingperioden.

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Avsättningar

Som avsättning har redovisats förpliktelser gentemot tredje man som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen antingen är säkra eller sannolika till sin förekomst men oviss till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Förändrad uppställningsform för föregående års resultaträkning *

Koncernen

Uppställning föregående år

Hyresintäkter	2 178
Övriga intäkter	4
Nettoomsättning	2 182
Realiserade resultat projektutveckling	4 908
Fastighetskostnader	-3 899
Personalkostnader	0
Av- och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar	-1 593
Administrationskostnader	-4 831
Summa rörelsens kostnader	-10 323
Rörelseresultat	-3 233
Resultat från intresseföretag	-586
Resultat från övr värdepapper och fordringar	1 080
Övriga ränteintäkter	207
Räntekostnader	-2
Resultat av finansiella poster	1 285
Resultat före skatt	-2 534
<u>Ny uppställning</u>	
Nettoomsättning	2 178
Resultat från försäljning av fastigheter	13 327
Övriga intäkter	9
Summa rörelsens intäkter	15 514
Övriga externa kostnader	-16 046
Personalkostnader	-251
Av- och nedskrivning av materiella anläggningstillgångar	-1 593
Summa rörelsens kostnader	-17 890
Rörelseresultat	-2 376
Resultat från intresseföretag	-586
Resultat från övr värdepapper och fordringar	222
Övriga ränteintäkter	207
Räntekostnader	-2
Resultat av finansiella poster	-159
Resultat före skatt	-2 534

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

15 (23)

Moderbolaget

Uppställning föregående år

Administrationskostnader	-4 837
Personalkostnader	0
Summa rörelsens kostnader	-4 837

Ny uppställning

Övriga externa kostnader	-4 586
Personalkostnader	-251
Summa rörelsens kostnader	-4 837

* not 1, sidan 11, Förändring av koncernens resultatrapport

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag Koncernen

	2022	2021
Ingående anskaffningsvärden	1 941	2 826
Årets resultat	-79	-586
Utdelning	0	-300
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 862	1 941
Utgående redovisat värde	1 862	1 941

Not 4 Arvode till revisorer Koncernen

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022	2021
Ernst & Young		
Revisionsuppdrag	118	300
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	80	50
	198	350

Moderbolaget

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022	2021
Ernst & Young		
Revisionsuppdrag	118	300
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	80	50
	198	350

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag Koncernen

	2022	2021
Andel av årets totala inköp av konsulttjänster som skett från Statens Bostadsomvandling AB	60,76 %	0,00 %

Moderbolaget

	2022	2021
Andel av årets totala inköp av konsulttjänster som skett från Statens Bostadsomvandling AB	60,76 %	0,00 %

Not 6 Anställda och personalkostnader Koncernen

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Män	0	1
	0	1
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	80	828
	80	828
Sociala kostnader		
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	17	260
	17	260
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	97	1 088

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

17 (23)

Moderbolaget

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Män	0	1
	0	1
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	80	828
	80	828
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för övriga anställda		0
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	17	260
	17	260
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	97	1 088

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter Koncernen

	2022	2021
Övriga ränteintäkter	1 079	207
	1 079	207

Moderbolaget

	2022	2021
Ränteintäkter från koncernföretag	216	1 661
Övriga ränteintäkter	651	4
	868	1 665

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter Koncernen

	2022	2021
Övriga räntekostnader	3	2
	3	2

Moderbolaget

	2022	2021
Räntekostnader till koncernföretag	1 326	1 227
Övriga räntekostnader	19	2
	1 346	1 229

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

18 (23)

Not 9 Aktuell och uppskjuten skatt Koncernen

	2022		2021	
Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt		285		-5 010
Totalt redovisad skatt		285		-5 010
Avstämning av effektiv skatt				
		2022		2021
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-2 500		-2 534
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	515	20,60	522
Ej avdragsgilla kostnader		-802		-418
Ej skattepliktiga intäkter		927		0
Årets underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisats som tillgång		-640		-104
Förändring skattefordran		285		-5 010
Redovisad effektiv skatt	11,42	285	-197,68	-5 010

Moderbolaget

	2022		2021	
Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt		0		5 073
Totalt redovisad skatt		0		5 073
Avstämning av effektiv skatt				
		2022		2021
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-4 606		-1 710
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	949	20,60	352
Ej avdragsgilla kostnader		-309		-1
Ej skattepliktiga intäkter		0		-247
Årets underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisats som tillgång		-640		-104
Förändring skattefordran		0		-5 073
Redovisad effektiv skatt	0,00	0	-296,66	-5 073

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

19 (23)

Not 10 Byggnader och mark Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	39 966	69 469
Försäljningar/utrangeringar	-39 833	-29 503
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	133	39 966
Ingående avskrivningar	-11 021	-13 867
Försäljningar/utrangeringar	10 975	4 019
Årets avskrivningar	-7	-1 173
Utgående ackumulerade avskrivningar	-53	-11 021
Utgående redovisat värde	80	28 945

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 317	7 145
Försäljningar/utrangeringar	-4 767	-1 828
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	550	5 317
Ingående avskrivningar	-3 816	-4 558
Försäljningar/utrangeringar	3 364	1 162
Årets avskrivningar	-48	-420
Utgående ackumulerade avskrivningar	-500	-3 816
Utgående redovisat värde	51	1 502

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8	586
Försäljningar/utrangeringar	0	-578
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8	8
Ingående avskrivningar	-8	-586
Försäljningar/utrangeringar	0	578
Utgående ackumulerade avskrivningar	-8	-8
Utgående redovisat värde	0	0

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

20 (23)

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 165	61 701
Upparbetat under året	2 368	3 514
Färdigställda projekt	-12 533	-55 050
Utgående redovisat värde	0	10 165

Not 13 Specifikation andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag Koncernen

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
Solöfjärden Holding II AB	559041-1376	Stockholm	56	-4
Vaxholm Markan Holding AB	559152-1629	Örebro	3 667	-154

Not 14 Andra långfristiga värdepappersinnehav Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	23 426	8 750
Inköp	0	23 426
Nedskrivning	-775	0
Återförd nedskrivning	0	1 080
Försäljningar/utrangeringar	-7 955	- 9 830
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 696	23 426
Utgående redovisat värde	14 696	23 426

Not 15 Andra långfristiga fordringar Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 000	0
Tillkommande fordringar	0	12 000
Omklassificeringar	-12 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	12 000
Utgående redovisat värde	0	12 000

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

21 (23)

Not 16 Avsättningar Koncernen

	2022-12-31	2021-12-31
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	290	354
Under året återförda belopp	-285	-64
	5	290

Not 17 Leasingavtal Koncernen

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 22 tkr.

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	2021
Inom ett år	22	27
	22	27

Moderbolaget

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 22 tkr.

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2022	2021
Inom ett år	22	27
	22	27

Not 18 Resultat från andelar i koncernföretag Moderbolaget

	2022	2021
Nedskrivningar	0	1 200
	0	1 200

Not 19 Bokslutsdispositioner Moderbolaget

	2022	2021
Erhållna koncernbidrag	7 601	10 249
Lämnade koncernbidrag	-5 861	-6 364
	1 741	3 885

**Not 20 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	341 780	336 780
Aktieägartillskott	0	5 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	341 780	341 780
Ingående nedskrivningar	-42 550	-41 350
Årets nedskrivningar	0	-1 200
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-42 550	-42 550
Utgående redovisat värde	299 230	299 230

**Not 21 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Vasallen Holding I AB	100%	100%	10 000	290 780
--Vasallen Vaxholm AB	100%	100%	10 000	
Vasallen Holding VIII AB	100%	100%	1 000	500
--Vasallen Vaxholm Exploatering AB	100%	100%	1 000	
--Vasallen Strängnäs Bostad AB	100%	100%	500	
--Vasallen Rindö Hotelltomten AB	100%	100%	500	
Vasallen Projekt AB	100%	100%	10 000	7 800
--Vasallen Bostad AB	100%	100%	1 000	
Vasallen Holding XIII AB	100%	100%	500	50
--Vasallen Rindö Ekbacken AB	100%	100%	500	
Vasallen XVII AB	100%	100%	500	50
Vasallen XIX AB	100%	100%	500	50
				299 230

**Not 22 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut
Koncernen**

Vasallen blev den 17 februari 2023 informerad om att Bostadsrättsföreningen Gisselmaren 1, på Rindö i Vaxholms kommun, avsåg att påkalla skiljedomsförfarande till Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut mot Vasallen Projekt AB. Eventuellt utfall i ärendet i detta tidiga skede är mycket osäkert.

Vasallen AB
Org.nr 556475-4793

23 (23)

**Not 23 Eventualförpliktelser
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser	25 000	5 000
	25 000	5 000

Moderbolaget

	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser	1 000	0
	1 000	0

**Not 24 Ställda säkerheter
Koncernen**

	2022-12-31	2021-12-31
Bankgaranti	2 000	2 000
	2 000	2 000

Örebro den dag som framgår av respektive befattningshavares elektroniska underskrift

Anna-Stina Nordmark Nilsson
Ordförande

Jessika Lundgren

Håkan Steinbüchel

Jan-Ove Östbrink

Lars Erik Fredriksson

Ann Eriksson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

Ernst & Young AB

Jonas Bergström
Auktoriserad revisor

