

Årsredovisning för
Holmprop 04 AB

559196-3680

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-07-07.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

2025-07-09

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmprop 04 AB, 559196-3680, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Företaget med säte i Stockholm bedriver fastighetsförvaltning i Ludvika.

Företaget är ett helägt dotterbolag till Holmsund Property AB, org nr 559051-9038 med säte i Stockholm. Holmsund Property AB ingår i en koncern där Holmsund Invest AB, org nr 556531-8614 med säte i Stockholm, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2024	2023	2022	Belopp i kkr 2021
Nettoomsättning	12 566	11 659	10 337	10 092
Rörelseresultat	4 596	2 917	2 005	3 455
Resultat efter finansiella poster	2 175	404	-134	2 138
Balansomslutning	137 828	130 929	133 606	136 073
Soliditet %	15,2	10,2	9,9	10,1

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Soliditet
(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskrivnings- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	50 000	13 887 160	-677 601	32 925
Balanseras i ny räkning			32 925	-32 925
Uppskrivning av anläggningstillgång		8 750 288		
Skatteeffekt		-1 802 559		
Årets resultat				706 609
Utgående balans	50 000	20 834 889	-644 676	706 609

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	-644 676
Årets resultat	706 609
Medel att disponera	61 933
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	61 933
Summa	61 933

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01 - 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 565 727	11 658 965
Övriga rörelseintäkter		7 797	156 730
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		12 573 524	11 815 695
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-5 290 031	-6 210 850
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 687 572	-2 687 572
Summa rörelsens kostnader		-7 977 603	-8 898 422
Rörelseresultat		4 595 921	2 917 273
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-362	373
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 420 514	-2 513 266
Summa resultat från finansiella poster		-2 420 876	-2 512 893
Resultat efter finansiella poster		2 175 045	404 380
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-775 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-775 000	0
Resultat före skatt		1 400 045	404 380
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-693 436	-371 455
Summa skatter		-693 436	-371 455
Årets resultat		706 609	32 925

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	136 000 000	129 937 284
Summa materiella anläggningstillgångar		136 000 000	129 937 284
Summa anläggningstillgångar		136 000 000	129 937 284
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		462 154	126 446
Fordringar hos koncernföretag		0	20 761
Övriga fordringar		9 895	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		963 478	154 758
Summa kortfristiga fordringar		1 435 527	301 965
Kassa och bank			
Kassa och bank		392 726	689 835
Summa kassa och bank		392 726	689 835
Summa omsättningstillgångar		1 828 253	991 800
SUMMA TILLGÅNGAR		137 828 253	130 929 084

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	4	20 834 889	13 887 160
Summa bundet eget kapital		20 884 889	13 937 160
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-644 676	-677 601
Årets resultat		706 609	32 925
Summa fritt eget kapital		61 933	-644 676
Summa eget kapital		20 946 822	13 292 484
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	5	4 819 909	3 156 996
Summa avsättningar		4 819 909	3 156 996
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	71 420 000	72 420 000
Skulder till koncernföretag		37 130 671	37 570 204
Summa långfristiga skulder		108 550 671	109 990 204
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		1 000 000	1 000 000
Leverantörsskulder		0	214 020
Aktuella skatteskulder		417 190	853 810
Övriga skulder		41 235	55 582
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 052 426	2 365 988
Summa kortfristiga skulder		3 510 851	4 489 400
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		137 828 253	130 929 084

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

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

Intäkter

Hysesintäkter redovisas i den period de avser innebärande att förskottsbetalningar redovisas som förutbetalda intäkter.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperioder används:

Kommentar

Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 50 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 50 år
- Fönster 60 år
- Restpost 60 år

Not 2 Skatt på årets resultat

	<i>2024-01-01 - 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-833 082	-501 401
Justering avseende tidigare år		-9 700
Summa	-833 082	-511 101
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	139 646	139 646
Summa	139 646	139 646
Summa	-693 436	-371 455

Not 3 Byggnader och mark

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	121 065 060	121 065 060
Utgående anskaffningsvärden	121 065 060	121 065 060
Ingående avskrivningar	-8 617 902	-5 930 330
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-2 687 572	-2 687 572
Utgående avskrivningar	-11 305 474	-8 617 902
Ingående uppskrivningar	17 490 126	17 490 126
Förändringar av uppskrivningar		
Årets uppskrivningar	8 750 288	
Utgående uppskrivningar	26 240 414	17 490 126
Redovisat värde	136 000 000	129 937 284

Kommentar till not

Varav mark 46 821 473 kr

Not 4 Uppskrivningsfond

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående balans	13 887 160	13 887 160
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avsättning till fonden under räkenskapsåret	6 947 729	
Utgående balans	20 834 889	13 887 160

Not 5 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

	2024-12-31		2023-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>
Byggnad	2 842 794	585 616	2 164 902	445 970
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		585 616		445 970

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2024-12-31		2023-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>
Mark	26 240 414	-5 405 525	17 490 126	-3 602 966
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		-5 405 525		-3 602 966

Not 6 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2024-12-31	2023-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut	67 420 000	68 420 000

Not 7 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

<i>Typ av säkerhet</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Fastighetsinteckningar	78 000 400	78 000 400

Not 8 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

<i>Typ av tillgång, avsättning eller skuld</i>	<i>Typ av balanspost</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut		71 420 000	72 420 000
Övriga skulder till kreditinstitut		1 000 000	1 000 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2025-07-07

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-07-07

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Holmprop 04 AB, org.nr 559196-3680

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Holmprop 04 AB för år 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Holmprop 04 ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Holmprop 04 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Holmprop 04 AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Holmprop 04 AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsmetod i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Gävle
2025-07-07

Håkan Mattsson
Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor