

Årsredovisning för
Holmsund Construction AB

556632-7796

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3 |
| Noter | 5 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-30. 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
Verkställande direktör

2024-07-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmsund Construction AB, 556632-7796, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm bedriver byggtreprenadverksamhet.

Företaget är helägt dotterbolag till Holmsund Holding AB, 559222-5543, med säte i Stockholm som i sin tur ägs av Holmsund Invest AB, 556531-8614, med säte i Stockholm. Holmsund Invest AB upprättar koncernredovisning för hela koncernen.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2022 | 2021 | Belopp i kkr 2020 |
|-----------------------------------|-------|--------|-------|----------------------|
| Nettoomsättning | 3 420 | 22 902 | 7 933 | 5 458 |
| Resultat efter finansiella poster | -624 | 1 118 | 170 | 1 110 |
| Soliditet % | 2,8 | 3,9 | 62,2 | 72,9 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 1 000 000 | 7 555 443 | 801 002 |
| Balanseras i ny räkning | | 801 002 | -801 002 |
| Årets resultat | | | 2 184 |
| Belopp vid årets utgång | 1 000 000 | 8 356 445 | 2 184 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|--|------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 8 356 445 |
| Årets resultat | 2 184 |
| Summa | 8 358 629 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Balanseras i ny räkning | 8 358 629 |
| Summa | 8 358 629 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> | <i>2022-01-01 - 2022-12-31</i> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 3 419 595 | 22 902 291 |
| Aktiverat arbete för egen räkning | | 739 453 | 377 540 |
| Övriga rörelseintäkter | | 146 582 | 187 092 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 4 305 630 | 23 466 923 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -1 009 401 | -18 773 704 |
| Övriga externa kostnader | | -332 462 | -281 067 |
| Personalkostnader | 2 | -2 637 679 | -2 579 300 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -752 235 | -194 804 |
| Övriga rörelsekostnader | | -959 | -459 802 |
| Summa rörelsekostnader | | -4 732 736 | -22 288 677 |
| Rörelseresultat | | -427 106 | 1 178 246 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 6 910 | 917 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -203 692 | -61 414 |
| Summa finansiella poster | | -196 782 | -60 497 |
| Resultat efter finansiella poster | | -623 888 | 1 117 749 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 630 000 | 0 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 630 000 | 0 |
| Resultat före skatt | | 6 112 | 1 117 749 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -3 928 | -316 747 |
| Årets resultat | | 2 184 | 801 002 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 69 135 | 89 370 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 4 | 2 745 000 | 3 477 000 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 2 814 135 | 3 566 370 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 5 | 11 959 219 | 9 051 625 |
| Andra långfristiga fordringar | 6 | 400 000 | 400 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 12 359 219 | 9 451 625 |
| Summa anläggningstillgångar | | 15 173 354 | 13 017 995 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager m.m. | | | |
| Pågående arbete för annans räkning | 7 | 322 230 236 | 221 743 426 |
| Summa varulager m.m. | | 322 230 236 | 221 743 426 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 722 754 | 197 646 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 2 269 | 16 675 |
| Övriga fordringar | | 858 106 | 2 816 499 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 124 903 | 187 534 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 708 032 | 3 218 354 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 796 | 2 172 022 |
| Summa kassa och bank | | 796 | 2 172 022 |
| Summa omsättningstillgångar | | 323 939 064 | 227 133 802 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 339 112 418 | 240 151 797 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 8 356 445 | 7 555 443 |
| Årets resultat | | 2 184 | 801 002 |
| Summa fritt eget kapital | | 8 358 629 | 8 356 445 |
| Summa eget kapital | | 9 358 629 | 9 356 445 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 1 912 350 | 2 607 750 |
| Summa långfristiga skulder | | 1 912 350 | 2 607 750 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 695 400 | 695 400 |
| Förskott från kunder | | 309 479 541 | 204 443 891 |
| Leverantörsskulder | | 8 944 450 | 16 692 109 |
| Skulder till koncernföretag | | 6 757 951 | 1 082 259 |
| Skatteskulder | | 0 | 651 098 |
| Övriga skulder | | 328 945 | 471 527 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 1 635 152 | 4 151 318 |
| Summa kortfristiga skulder | | 327 841 439 | 228 187 602 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 339 112 418 | 240 151 797 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2023-01-01 - 2023-12-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Medelantalet anställda | 6 | 6 |

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 101 174 | |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | | 101 174 |
| Utgående anskaffningsvärden | 101 174 | 101 174 |
| Ingående avskrivningar | -11 804 | |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -20 235 | -11 804 |
| Utgående avskrivningar | -32 039 | -11 804 |
| Redovisat värde | 69 135 | 89 370 |

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 3 660 000 | |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Inköp | | 3 660 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 3 660 000 | 3 660 000 |
| Ingående avskrivningar | -183 000 | |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -732 000 | -183 000 |
| Utgående avskrivningar | -915 000 | -183 000 |
| Redovisat värde | 2 745 000 | 3 477 000 |

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|-------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 9 051 625 | 5 563 824 |
| Förändringar av anskaffningsvärden | | |
| Tillkommande fordringar | 2 907 594 | 3 487 801 |
| Utgående anskaffningsvärden | 11 959 219 | 9 051 625 |
| Redovisat värde | 11 959 219 | 9 051 625 |

Not 6 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 400 000 | 400 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 400 000 | 400 000 |
| Redovisat värde | 400 000 | 400 000 |

Not 7 Pågående arbete för annans räkning

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|--------------------|--------------------|
| Pågående arbete för annans räkning (Fordran) | | |
| Aktiverade nedlagda utgifter | 339 975 835 | 239 489 025 |
| Fakturerat belopp | -17 745 599 | -17 745 599 |
| Redovisat värde | 322 230 236 | 221 743 426 |

Not 8 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Tillgångar med äganderättsförbehåll | 2 745 000 | 3 477 000 |
| Summa ställda säkerheter | 2 745 000 | 3 477 000 |

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2024-07-30

Fredrik Funcke

Datum

Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-07-30

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson

Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Holmsund Construction AB, org.nr 556632-7796

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Holmsund Construction AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Holmsund Construction ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Holmsund Construction 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 Holmsund Construction AB för år 2023 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 Holmsund Construction 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 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 ersättningsskyldighet 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet 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
2024-07-30

Håkan Mattsson
Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor