

Årsredovisning för
Helioworks Hornstull AB

556793-7007

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-18. 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

Patrik Åström
Verkställande direktör

2024-04-22

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Helioworks Hornstull AB, 556793-7007, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Helioworks Hornstull AB erbjuder co-working och kontorsrum samt konferens/event för 1 till 150 personer fördelat på ett flertal olika rum i de hyrda lokalerna på Hornsbruksgatan 23.

Helioworks Hornstull AB har kunder som är återkommande och kommer från såväl statliga organisationer som privat företag av alla storlekar. En mindre del av intäkterna kommer från privatpersoner.

Bolaget ägs till 100% av moderbolaget Helioworks AB, 556762-5461.

Företaget har sitt säte i Stockholm

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning	5 055	5 795	4 367	4 374
Resultat efter finansiella poster	-1 065	-446	-1 333	-343
Soliditet %	9,9	10,5	8,2	1,3

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

(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	100 000	285 800	309 360	4 421
Balanseras i ny räkning			4 421	-4 421
Erhållna aktieägartillskott			1 000 000	
Upplösning av uppskrivningsfond		-85 752	109 092	
Årets resultat				-1 064 905
Utgående balans	100 000	200 048	1 422 873	-1 064 905

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	1 422 873
Årets resultat	-1 064 905
Medel att disponera	357 968
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	357 968
Summa	357 968

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>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		5 054 774	5 794 577
Övriga rörelseintäkter		22 569	34 191
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		5 077 343	5 828 768
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-506 509	-594 131
Övriga externa kostnader		-4 669 707	-4 509 703
Personalkostnader	2	-626 857	-837 569
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-319 468	-316 855
Summa rörelsens kostnader		-6 122 541	-6 258 258
Rörelseresultat		-1 045 198	-429 490
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		14 562	1 605
Räntekostnader och liknande resultatposter		-34 269	-17 694
Summa resultat från finansiella poster		-19 707	-16 089
Resultat efter finansiella poster		-1 064 905	-445 579
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	450 000
Summa bokslutsdispositioner		0	450 000
Resultat före skatt		-1 064 905	4 421
Årets resultat		-1 064 905	4 421

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Hyresrätter och liknande rättigheter	3	254 541	363 633
Summa immateriella anläggningstillgångar		254 541	363 633
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	4	177 127	387 503
Övriga materiella anläggningstillgångar	5	50 000	50 000
Summa materiella anläggningstillgångar		227 127	437 503
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	6	3 474 829	2 824 190
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 474 829	2 824 190
Summa anläggningstillgångar		3 956 497	3 625 326
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		43 981	41 400
Summa varulager m.m.		43 981	41 400
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		466 300	1 027 903
Aktuell skattefordran		35 679	39 534
Övriga fordringar		0	12 526
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 049 503	996 432
Summa kortfristiga fordringar		1 551 482	2 076 395
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 075 110	951 059
Summa kassa och bank		1 075 110	951 059
Summa omsättningstillgångar		2 670 573	3 068 854
SUMMA TILLGÅNGAR		6 627 070	6 694 180

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		100 000	100 000
Uppskrivningsfond	7	200 048	285 800
Summa bundet eget kapital		300 048	385 800
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 422 873	309 360
Årets resultat		-1 064 905	4 421
Summa fritt eget kapital		357 968	313 781
Summa eget kapital		658 016	699 581
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		54 493	77 833
Summa avsättningar		54 493	77 833
Långfristiga skulder			
	8		
Skulder till koncernföretag		2 534 664	2 534 414
Övriga skulder		401 061	747 877
Summa långfristiga skulder		2 935 725	3 282 291
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 786 988	1 178 121
Skulder till koncernföretag		19 481	0
Övriga skulder		261 783	280 503
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		910 584	1 175 851
Summa kortfristiga skulder		2 978 836	2 634 475
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 627 070	6 694 180

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) om årsredovisning i mindre företag.

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.

Anläggningstillgångar

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

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	5 år
Hysesrätter och liknande rättigheter i enlighet med hyresavtalets längd	7 år

Materiella anläggningstillgångar

Förbättring på annans fastighet	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Medelantalet anställda	3	3

Not 3 Hyresrätter och liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående uppskrivningar	800 000	800 000
Utgående uppskrivningar	800 000	800 000
Ingående nedskrivningar	-436 367	-327 275
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-109 092	-109 092
Utgående nedskrivningar	-545 459	-436 367
Redovisat värde	254 541	363 633

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 898 146	3 928 759
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar		-30 613
Utgående anskaffningsvärden	3 898 146	3 898 146
Ingående avskrivningar	-3 510 643	-3 302 881
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-210 376	-207 762
Utgående avskrivningar	-3 721 019	-3 510 643
Redovisat värde	177 127	387 503

Not 5 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Utgående anskaffningsvärden	50 000	50 000
Redovisat värde	50 000	50 000

Not 6 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 824 190	2 546 696
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	2 470 000	1 823 750
Reglerade fordringar	-1 819 361	-1 546 256
Utgående anskaffningsvärden	3 474 829	2 824 190
Redovisat värde	3 474 829	2 824 190

Not 7 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående balans	285 800	371 552
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-85 752	-85 752
Utgående balans	200 048	285 800

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2023-12-31	2022-12-31
Anstånd Skatteverket som förfaller senare än ett men inom fem år	401 061	642 803
Skuld koncern företag	2 534 664	2 534 414

Not 9 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp	200 000	200 000

Not 10 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

Typ av säkerhet	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	200 000	200 000
Spärrade bankmedel	780 000	780 000

Underskrifter

Stockholm

Patrik Åström

2024-04-18

Patrik Åström

Datum

Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-04-18

Daniel Faxéus

Daniel Faxéus

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Helioworks Hornstull AB, org.nr 556793-7007

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Helioworks Hornstull AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Helioworks Hornstull 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 Helioworks Hornstull 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 och verkställande direktören 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Helioworks Hornstull 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Helioworks Hornstull AB enligt god revisorsred 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionsred 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2024-04-18

Daniel Faxéus
Daniel Faxéus
Auktoriserad revisor