

Årsredovisning för
Herde Förvaltning AB
556870-7458

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	4-5
Underskrifter	5

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herde Förvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-04-08. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-04-09


Gustav Pokorny
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herde Förvaltning AB, med säte i Stockholms kommun, får härmed avgiva årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget tillhandahåller tjänster inom fastighetsförvaltning samt investeringar inom fastighetssektorn främst genom dotterbolag.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	0	190 000	50 000	0
Resultat efter finansiella poster	4 174 808	4 132 481	4 895 700	2 292 385
Sollditet, %	99,7 %	99,6 %	99,2 %	99,3 %

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000	11 161 488	4 215 373
Disposition av föregående års resultat			
Utdelning			-878 000
Balanseras i ny räkning		3 337 373	-3 337 373
Årets resultat			4 356 208
Vid årets slut	50 000	14 498 861	4 356 208

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att	
Balanserat resultat	14 498 860,67
Årets resultat	4 356 207,65
Totalt	18 855 068,32
Disponeras för	
Utdelning	1 069 000,00
Balanseras i ny räkning	17 786 068,32
Summa	18 855 068,32



Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		0	190 000
Övriga rörelseintäkter		0	124 038
Summa rörelseintäkter		0	314 038
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-207 011	-268 857
Personalkostnader	2	-164 368	-140 145
Summa rörelsekostnader		-371 379	-409 002
Rörelseresultat		-371 379	-94 964
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		4 300 882	4 182 723
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		190 085	12 090
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		55 220	32 632
Summa finansiella poster		4 546 187	4 227 445
Resultat efter finansiella poster		4 174 808	4 132 481
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		181 400	59 800
Förändring av överavskrivningar		0	23 092
Summa bokslutsdispositioner		181 400	82 892
Resultat före skatt		4 356 208	4 215 373
Skatter			
Årets resultat		4 356 208	4 215 373

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	96 500	98 700
Fordringar hos koncernföretag	4	2 511 755	2 511 755
Kapitalförsäkringar	5	4 550 000	1 950 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>7 158 255</u>	<u>4 560 455</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>7 158 255</u>	<u>4 560 455</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		4 453 431	4 289 049
Övriga fordringar		7 325	11 769
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	50 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		91 463	156 405
Summa kortfristiga fordringar		<u>4 552 219</u>	<u>4 507 223</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		<u>7 257 480</u>	<u>6 416 370</u>
Summa kassa och bank		<u>7 257 480</u>	<u>6 416 370</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>11 809 699</u>	<u>10 923 593</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>18 967 954</u>	<u>15 484 048</u>



Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		14 498 861	11 161 487
Årets resultat		4 356 208	4 215 373
Summa fritt eget kapital		18 855 069	15 376 860
Summa eget kapital		18 905 069	15 426 860
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 636	2 124
Övriga skulder		7 270	7 312
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		53 979	47 752
Summa kortfristiga skulder		62 885	57 188
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 967 954	15 484 048

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Bolaget tillämpar årsredovisningslagen samt de redovisningsprinciper som följer av BFNAR 2016:10, årsredovisning i mindre företag (K2).

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivning av Inventarier har skett med 20 %.

Not 2 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	1	1
Summa	1	1



Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 391 104	1 425 036
-Avyttring	-57 420	-33 932
Vid årets slut	1 333 684	1 391 104
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Vid årets början	-1 292 404	-1 325 036
-Under året återförda nedskrivningar	55 220	32 632
Vid årets slut	-1 237 184	-1 292 404
Redovisat värde vid årets slut	96 500	98 700


Not 4 Fordringar hos koncernföretag


	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 511 755	2 511 755
Redovisat värde vid årets slut	2 511 755	2 511 755


Not 5 Kapitalförsäkringar

	2023-12-31	2022-12-31
Bokfört värde	4 550 000	1 950 000
Redovisat värde vid årets slut	4 550 000	1 950 000
Marknadsvärde	5 211 281	2 091 448

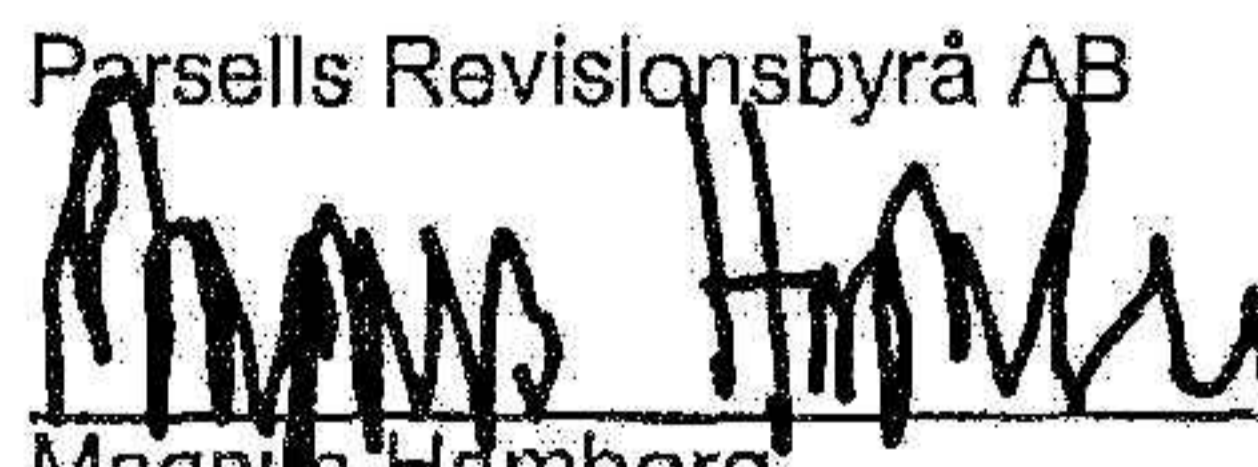
Underskrifter


Henrik Alami Datum
Styrelseordförande


Knut Pokorný Datum
Styrelseledamot


Gustav Pokorný Datum
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

Parsells Revisionsbyrå AB

Magnus Hamberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herde Förvaltning AB
Org.nr 556870-7458

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herde Förvaltning AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herde Förvaltning ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Herde Förvaltning AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

Herde Förvaltning AB, Org.nr 556870-7458

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

PARSELLS

REVISIONSBYRÅ AB

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herde Förvaltning AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

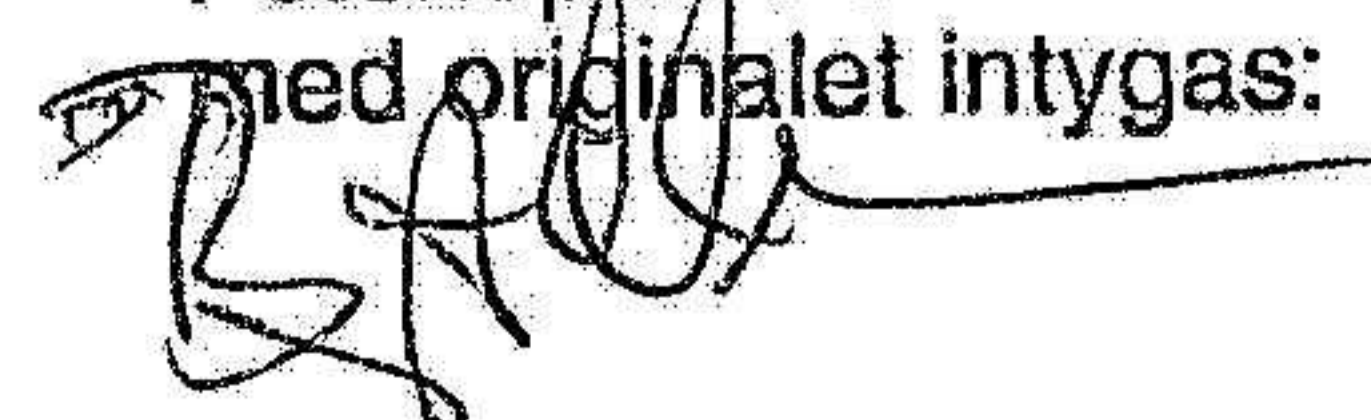
Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herde Förvaltning AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Herde Förvaltning AB, Org.nr 556870-7458

PARSELLS

REVISIONSBYRÅ AB

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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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:

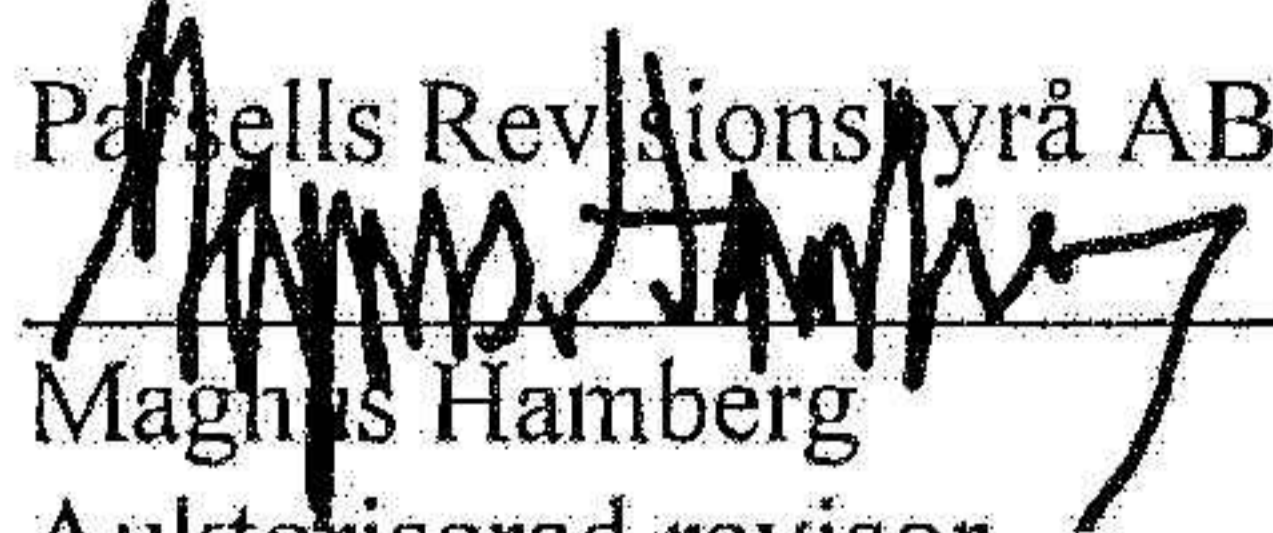
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Parseells Revisionsbyrå AB

 Magnus Hamberg
 Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
 med originalet intygas:



Herde Förvaltning AB, Org.nr 556870-7458



Verifikat

Transaktion 09222115557514517230

Dokument

ÅRS HF AB-sammanfogad

Huvuddokument

8 sidor

Startades 2024-04-05 11:32:47 CEST (+0200) av Gustav

Pokorny (GP)

Färdigställt 2024-04-08 12:15:10 CEST (+0200)

Signerare

Gustav Pokorny (GP)

Herde Förvaltning Nordics AB

Personnummer 7607117533

gustav.pokorny@herdeforvaltning.se

+46709371754



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

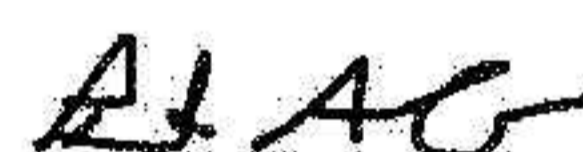
"Gustav Franz Anton Pokorny"

Signerade 2024-04-05 11:54:01 CEST (+0200)

Henrik Alami (HA)

Personnummer 7608155938

henrik.alami@paretosec.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"HENRIK ALAMI"

Signerade 2024-04-08 11:14:55 CEST (+0200)



Verifikat

Transaktion 09222115557514517230

2024041510510

Knut Pokorny (KP)
Personnummer 4901074015
k.pokorny@telia.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Knut Robert Pokorny"
Signerade 2024-04-05 12:58:34 CEST (+0200)

Magnus Hamberg (MH)
Personnummer 6204281114
magnus@parsells.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "MAGNUS HAMBERG"
Signerade 2024-04-08 12:15:10 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

