

Årsredovisning för
Herkules Förvaltnings AB

556693-6976

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-25.
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

Johan Gustafsson
Styrelseledamot

2025-07-02

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Herkules Förvaltnings AB, 556693-6976, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bedriver även innehav, uthyrning och tävling med bilar, event och motorsport samt konsultverksamhet inom berörda områden samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Nacka, Stockholm.

Flerårsöversikt

	2024	2023	2022	Belopp i Tkr 2021
Nettoomsättning			0	1 456
Resultat efter finansiella poster	-4 411	67 670	-26	1 871
Soliditet %	86	92	70	82

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

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

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	2 356 756	68 031 836
Balanseras i ny räkning		68 031 836	-68 031 836
Årets resultat			-4 338 280
Belopp vid årets utgång	100 000	70 388 592	-4 338 280

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	70 388 592
Årets resultat	-4 338 280
Summa	66 050 312
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	66 050 312
Summa	66 050 312

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>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Övriga rörelseintäkter		0	47 138
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	47 138
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-234 580	-389 502
Summa rörelsekostnader		-234 580	-389 502
Rörelseresultat		-234 580	-342 364
Finansiella poster			
Resultat från övriga företag som det finns ett ägarintresse i		-1 886 792	68 043 268
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		439 057	35 990
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-2 355 020	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-373 608	-67 058
Summa finansiella poster		-4 176 363	68 012 200
Resultat efter finansiella poster		-4 410 943	67 669 836
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		83 000	362 000
Summa bokslutsdispositioner		83 000	362 000
Resultat före skatt		-4 327 943	68 031 836
Skatter			
Skatt på årets resultat		-10 337	0
Årets resultat		-4 338 280	68 031 836

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	56 742 000	57 742 000
Andra långfristiga fordringar	5	19 966 758	16 923 822
Summa finansiella anläggningstillgångar		76 708 758	74 665 822
Summa anläggningstillgångar		76 708 758	74 665 822
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		284 908	510 335
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		34 681	54 273
Summa kortfristiga fordringar		319 589	564 608
Kassa och bank			
Kassa och bank		156 769	1 090 213
Summa kassa och bank		156 769	1 090 213
Summa omsättningstillgångar		476 358	1 654 821
SUMMA TILLGÅNGAR		77 185 116	76 320 643

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		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		70 388 592	2 356 756
Årets resultat		-4 338 280	68 031 836
Summa fritt eget kapital		66 050 312	70 388 592
Summa eget kapital		66 150 312	70 488 592
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	83 000
Summa obeskattade reserver		0	83 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	18 500
Skatteskulder		10 337	0
Övriga skulder		10 994 120	5 704 051
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 347	26 500
Summa kortfristiga skulder		11 034 804	5 749 051
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		77 185 116	76 320 643

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.

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	902 114	902 114
Utgående anskaffningsvärden	902 114	902 114
Ingående avskrivningar	-902 114	-902 114
Utgående avskrivningar	-902 114	-902 114
Redovisat värde	0	0

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	57 742 000	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	123 631 569
Försäljningar	0	-65 889 569
Utgående anskaffningsvärden	57 742 000	57 742 000
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-1 000 000	0
Utgående nedskrivningar	-1 000 000	0
Redovisat värde	56 742 000	57 742 000

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	1 139 455
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar	0	-1 139 455
Utgående anskaffningsvärden	0	0
Redovisat värde	0	0

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 923 822	2 868 367
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	14 845 431	14 055 455
Reglerade fordringar	-10 447 475	0
Utgående anskaffningsvärden	21 321 778	16 923 822
Förändring av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-1 355 020	0
Utgående nedskrivningar	-1 355 020	0
Redovisat värde	19 966 758	16 923 822

Not 6 Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
Pantsatta tillgångar	18 018 778	13 555 455
Summa ställda säkerheter	18 018 778	13 555 455

Underskrifter

Stockholm

Johan Gustafsson

2025-06-25

Johan Gustafsson
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-06-25

Petter Kindlund

Petter Kindlund
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herkules Förvaltnings AB
Org.nr 556693-6976

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herkules Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herkules Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 2024-12-31 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 Herkules Förvaltnings 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.

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

Herkules Förvaltnings AB, Org.nr 556693-6976

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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Herkules Förvaltnings AB för räkenskapsåret 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 Herkules Förvaltnings 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 2025-06-25

Petter Kindlund

Petter Kindlund
Auktoriserad revisor