

Årsredovisning för
Holmprop 04 AB

559196-3680

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-21. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

2023-07-24

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmprop 04 AB, 559196-3680, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

	2022	2021	2020	Belopp i kkr 2019
Nettoomsättning	10 337	10 092	2 238	0
Rörelseresultat	2 005	3 455	964	-15
Resultat efter finansiella poster	-134	2 138	677	-15
Balansomslutning	133 606	136 073	138 925	40
Soliditet %	9,9	10,1	10,1	87,4

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	17 490 126	-3 477 896	-255 514
Balanseras i ny räkning			-255 514	255 514
Upplösning av uppskrivningsfond		-3 602 966	3 602 966	
Årets resultat				-547 157
Utgående balans	50 000	13 887 160	-130 444	-547 157

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	-130 444
Årets resultat	-547 157
Medel att disponera	-677 601
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	-677 601
Summa	-677 601

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		10 336 572	10 092 026
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		10 336 572	10 092 026
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-5 644 424	-3 949 663
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 687 572	-2 687 572
Summa rörelsens kostnader		-8 331 996	-6 637 235
Rörelseresultat		2 004 576	3 454 791
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		376	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 139 069	-1 317 072
Summa resultat från finansiella poster		-2 138 693	-1 317 072
Resultat efter finansiella poster		-134 117	2 137 719
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-2 200 000
Summa bokslutsdispositioner		0	-2 200 000
Resultat före skatt		-134 117	-62 281
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-413 040	-193 233
Summa skatter		-413 040	-193 233
Årets resultat		-547 157	-255 514

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	132 624 856	135 312 428
Summa materiella anläggningstillgångar		132 624 856	135 312 428
Summa anläggningstillgångar		132 624 856	135 312 428
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		151 404	291 437
Övriga fordringar		55	33
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		139 888	128 354
Summa kortfristiga fordringar		291 347	419 824
Kassa och bank			
Kassa och bank		689 730	340 669
Summa kassa och bank		689 730	340 669
Summa omsättningstillgångar		981 077	760 493
SUMMA TILLGÅNGAR		133 605 933	136 072 921

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	4	13 887 160	17 490 126
Summa bundet eget kapital		13 937 160	17 540 126
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-130 444	-3 477 896
Årets resultat		-547 157	-255 514
Summa fritt eget kapital		-677 601	-3 733 410
Summa eget kapital		13 259 559	13 806 716
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	5	3 296 642	3 436 287
Summa avsättningar		3 296 642	3 436 287
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6,8	73 420 000	74 420 000
Skulder till koncernföretag		39 214 246	41 404 911
Summa långfristiga skulder		112 634 246	115 824 911
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	1 000 000	1 000 000
Leverantörsskulder		178 514	196 731
Aktuella skatteskulder		1 129 769	523 051
Övriga skulder		50 498	33 625
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 056 705	1 251 600
Summa kortfristiga skulder		4 415 486	3 005 007
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		133 605 933	136 072 921

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 BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

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

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

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-552 685	-332 879
Summa	-552 685	-332 879
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	139 645	139 646
Summa	139 645	139 646
Summa	-413 040	-193 233

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	121 065 060	121 065 060
Utgående anskaffningsvärden	121 065 060	121 065 060
Ingående avskrivningar	-3 242 758	-555 186
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-2 687 572	-2 687 572
Utgående avskrivningar	-5 930 330	-3 242 758
Ingående uppskrivningar	17 490 126	17 490 126
Utgående uppskrivningar	17 490 126	17 490 126
Redovisat värde	132 624 856	135 312 428

Kommentar till not

Varav mark 38 071 185

Not 4 Uppskrivningsfond

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående balans	17 490 126	17 490 126
Förändringar av uppskrivningsfond		
Omklassificering	-3 602 966	
Utgående balans	13 887 160	17 490 126

Not 5 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

Typ av skillnad	2022-12-31		2021-12-31	
	Temporär skillnad	Skattefordran	Temporär skillnad	Skattefordran
Byggnad	1 487 010	306 324	809 118	166 678
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		306 324		166 678

Specifikation uppskjuten skatteskuld

Typ av skillnad	2022-12-31		2021-12-31	
	Temporär skillnad	Skatteskuld	Temporär skillnad	Skatteskuld
Mark	17 490 126	-3 602 966	17 490 126	-3 602 966
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		-3 602 966		-3 602 966

Not 6 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2022-12-31	2021-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut	69 420 000	70 420 000

Not 7 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

Typ av säkerhet	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	78 000 400	78 000 400

Not 8 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

Typ av tillgång, avsättning eller skuld	Löptid	2022-12-31	2021-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut	Långfristig	73 420 000	74 420 000
Övriga skulder till kreditinstitut	Kortfristig	1 000 000	1 000 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2023-07-21

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-21

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

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 2022.

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 2022 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 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.

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 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Holmprop 04 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 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 2023-07-21

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson

Auktoriserad revisor