

Årsredovisning
för
Aktiebolaget Jersey Depot
556002-9729

Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27. 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:

Daniel Höök, Styrelseledamot
2023-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Aktiebolaget Jersey Depot avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets moderbolag är Holmia Intressenter AB org nr 556048-5582.

Bolagets verksamhet består av att äga och förvalta fastigheter. Bolaget har ingen anställd personal. Några andra löner eller ersättningar har ej utgått. Bolagets tekniska och kamerala förvaltning sköts av Fastighets AB Stockholmia.

Företaget har sitt säte i Kalmar.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Omvärlden präglas av kriget i Ukraina, en kraftigt stigande inflation och snabbt ökande räntor. Hushållens köpkraft har minskat och Sverige är på väg in i en lågkonjunktur. Bedömningen är att bolaget inte har någon direkt exponering av kriget i Ukraina men påverkas till en del av osäkerheter på finansmarknaden i form av stigande räntor, stigande el-, materialkostnader samtidigt som intäkterna har ökat med index och tillägg.

I övrigt har inga väsentliga händelser inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	2 738	3 729	3 669	3 661
Resultat efter finansiella poster	-14 265	603	720	768
Soliditet (%)	1,9	2,0	2,1	1,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 400 000	280 000	417 287	-396 945	1 700 342
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-396 945	396 945	0
Erhållna aktieägartillskott			9 000 000		9 000 000
Årets resultat				-9 127 953	-9 127 953
Belopp vid årets utgång	1 400 000	280 000	9 020 342	-9 127 953	1 572 389

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	9 020 343
årets förlust	-9 127 953
	-107 610
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-107 610
	-107 610

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter m. m.			
Nettoomsättning		2 737 827	3 729 290
Övriga rörelseintäkter		4 010	1 033
Summa rörelseintäkter m.m.		2 741 837	3 730 323
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader	2	-15 756 446	-2 153 724
Övriga externa kostnader		-55 129	-108 056
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-425 405	-425 405
Summa rörelsekostnader		-16 236 980	-2 687 185
Rörelseresultat		-13 495 143	1 043 138
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		146	1 025
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-770 263	-441 108
Summa finansiella poster		-770 117	-440 083
Resultat efter finansiella poster		-14 265 260	603 055
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		5 137 307	0
Lämnade koncernbidrag		0	-1 000 000
Summa bokslutsdispositioner		5 137 307	-1 000 000
Resultat före skatt		-9 127 953	-396 945
Årets resultat		-9 127 953	-396 945

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	81 884 850	82 310 255
Summa materiella anläggningstillgångar		81 884 850	82 310 255
Summa anläggningstillgångar		81 884 850	82 310 255
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		54 586	42 483
Övriga fordringar		168 484	132 658
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		56 930	80 054
Summa kortfristiga fordringar		280 000	255 195
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		228 941	1 174 022
Summa kassa och bank		228 941	1 174 022
Summa omsättningstillgångar		508 941	1 429 217
SUMMA TILLGÅNGAR		82 393 791	83 739 472

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		1 400 000	1 400 000
Reservfond		280 000	280 000
Summa bundet eget kapital		1 680 000	1 680 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		9 020 343	417 287
Årets resultat		-9 127 953	-396 945
Summa fritt eget kapital		-107 610	20 342
Summa eget kapital		1 572 390	1 700 342
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		48 250 000	49 500 000
Skulder till koncernföretag		20 139 947	31 837 254
Summa långfristiga skulder		68 389 947	81 337 254
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		543 673	154 987
Övriga skulder		11 500 000	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		387 781	546 889
Summa kortfristiga skulder		12 431 454	701 876
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		82 393 791	83 739 472

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Bolaget tillämpar en linjär avskrivning då bolaget löpande underhåller byggnaderna.

Tillämpade avskrivningstider: 200 år.

Fordringar, skulder och avsättningar

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar, skulder samt avsättningar har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Koncernredovisning

Med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

Not 2 Fastighetskostnader

	2022	2021
Vatten och avlopp	-154 085	-117 525
Fjärrvärme	-459 455	-492 477
Belysning (fastighetsel)	-259 343	-130 861
Snöröjning	-79 188	-61 037
Trappstädning	-62 791	-73 512
Förvaltningsarvoden	-282 948	-252 285
Tillsyn och skötsel bostäder	-100 094	-19 055

Tillsyn och skötsel lokaler	-4 123	-154 325
Tillsyn och skötsel hela huset	-171 919	-183 655
Avhjälpande underhåll hela hus	-56 388	0
Planerat underhåll hela huset	-12 436 071	0
Evakueringskostnader	-163 368	0
Stambyte	-997 710	0
Serviceavtal	-1 334	-1 313
Renhållning (sopor)	-138 332	-148 261
Försäkringspremier	-21 857	-21 857
Tomträttsavgäld	-208 500	-208 500
Fastighetskatt	-94 790	-90 550
Övriga kostnader	-64 150	-198 511
	-15 756 446	-2 153 724

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Övriga räntekostnader	-770 263	-441 108
	-770 263	-441 108

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	85 080 983	85 080 983
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	85 080 983	85 080 983
Ingående avskrivningar	-2 770 728	-2 345 323
Årets avskrivningar	-425 405	-425 405
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 196 133	-2 770 728
Utgående redovisat värde	81 884 850	82 310 255

Not 5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar Kassörskan 1 och 2	52 250 000	52 250 000
	52 250 000	52 250 000

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämman för fastställelse.

Stockholm den dag som framgår av våra elektroniska underskrifter

Daniel Höök
Daniel Höök
Verkställande direktör/ordförande
2023-06-19

Peter Johnzon
Peter Johnzon
Ledamot
2023-06-18

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Fredrik Enblom
Fredrik Enblom
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Jersey Depot, org.nr 556002-9729

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Jersey Depot för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Jersey Depots finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Jersey Depot 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.

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 att 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 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- 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 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 innehåll 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 av Aktiebolaget Jersey Depot för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Jersey Depot 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.

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 ersättningskyldighet 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 20 juni 2023

Ernst & Young AB

Fredrik Enblom

Fredrik Enblom
Auktoriserad revisor