

Årsredovisning för Holmprop 01 AB

559041-1368

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-19. 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

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

2023-07-20

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmprop 01 AB, 559041-1368, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Företaget förvaltar fastigheter i Sandviken.

Företaget är 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	8 185	8 810	9 464	9 926
Rörelseresultat	2 008	2 277	3 258	3 698
Resultat efter finansiella poster	469	971	2 133	2 857
Balansomslutning	129 272	131 815	132 117	111 825
Soliditet %	41	39,9	39,7	46,9

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	61 890 212	-9 443 042	116 057
Balanseras i ny räkning			116 057	-116 057
Upplösning av uppskrivningsfond		-13 293 144	13 293 144	
Årets resultat				370 964
Utgående balans	50 000	48 597 068	3 966 159	370 964

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	3 966 159
Årets resultat	370 964
Medel att disponera	4 337 123
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	4 337 123
Summa	4 337 123

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		8 184 704	8 809 664
Övriga rörelseintäkter		0	40 250
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		8 184 704	8 849 914
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-4 878 656	-5 274 920
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 297 996	-1 297 996
Summa rörelsens kostnader		-6 176 652	-6 572 916
Rörelseresultat		2 008 052	2 276 998
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 539 069	-1 305 622
Summa resultat från finansiella poster		-1 539 069	-1 305 622
Resultat efter finansiella poster		468 983	971 376
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		0	-900 000
Summa bokslutsdispositioner		0	-900 000
Resultat före skatt		468 983	71 376
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-98 019	44 681
Summa skatter		-98 019	44 681
Årets resultat		370 964	116 057

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	101 364 290	102 404 014
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		7 680	0
Summa materiella anläggningstillgångar		101 371 970	102 404 014
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	4	26 470 898	27 436 886
Summa finansiella anläggningstillgångar		26 470 898	27 436 886
Summa anläggningstillgångar		127 842 868	129 840 900
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		1 044	69 997
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		21 185	19 817
Summa kortfristiga fordringar		22 229	89 814
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 407 393	1 884 606
Summa kassa och bank		1 407 393	1 884 606
Summa omsättningstillgångar		1 429 622	1 974 420
SUMMA TILLGÅNGAR		129 272 490	131 815 320

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	5	48 597 068	61 890 212
Summa bundet eget kapital		48 647 068	61 940 212
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 966 159	-9 443 042
Årets resultat		370 964	116 057
Summa fritt eget kapital		4 337 123	-9 326 985
Summa eget kapital		52 984 191	52 613 227
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	6	12 795 805	12 909 700
Summa avsättningar		12 795 805	12 909 700
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	58 104 830	58 705 830
Summa långfristiga skulder		58 104 830	58 705 830
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		601 000	601 000
Leverantörsskulder		166 445	165 013
Aktuella skatteskulder		17 054	551 007
Övriga skulder		472 256	471 937
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		4 130 909	5 797 606
Summa kortfristiga skulder		5 387 664	7 586 563
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		129 272 490	131 815 320

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 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Hysesintäkter redovisas i den period de avser innebärande att förskottsbetalningar redovisas som förutbetalda intäkter.

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.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

För byggnaden har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme, fasad 100 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 40 år
- Yttre ytskikt, yttertak mm 40 år
- Fönster 50 år
- Restpost 50 år

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagens aktuella skatt.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Not 2 Skatt på årets resultat

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-211 914	-335 740
Justering avseende tidigare år		-239 244
Summa	-211 914	-574 984
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	113 895	619 665
Summa	113 895	619 665
Summa	-98 019	44 681

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	44 010 248	44 010 248
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	258 272	
Utgående anskaffningsvärden	44 268 520	44 010 248
Ingående avskrivningar	-3 496 446	-2 883 287
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-613 159	-613 159
Utgående avskrivningar	-4 109 605	-3 496 446
Ingående uppskrivningar	61 890 212	62 575 049
Förändringar av uppskrivningar		
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-684 837	-684 837
Utgående uppskrivningar	61 205 375	61 890 212
Redovisat värde	101 364 290	102 404 014

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	27 436 886	28 397 365
Förändringar av anskaffningsvärden		
Reglerade fordringar	-965 988	-960 479
Utgående anskaffningsvärden	26 470 898	27 436 886
Redovisat värde	26 470 898	27 436 886

Not 5 Uppskrivningsfond

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående balans	61 890 212	62 575 049
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-13 293 144	-684 837
Utgående balans	48 597 068	61 890 212

Not 6 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2022-12-31		2021-12-31	
<i>Typ av skillnad</i>	<i>Temporär skillnad</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad</i>	<i>Skatteskuld</i>
Byggnad	38 420 906	7 914 707	38 973 792	8 028 601
Mark	23 694 652	4 881 098	23 694 652	4 881 099
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		12 795 805		12 909 700

Not 7 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2022-12-31	2021-12-31
Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen	55 700 830	56 301 830

Not 8 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter för företagets egen räkning

För egna skulder och avsättningar

<i>Typ av skuld eller avsättning</i>	<i>Typ av säkerhet</i>	2022-12-31	2021-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut	Fastighetsinteckningar	60 955 000	60 955 000
Summa ställda säkerheter		60 955 000	73 864 700

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2023-07-19

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-19

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Holmprop 01 AB, org.nr 559041-1368

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Holmprop 01 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 01 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 01 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 revisionsssed 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 01 AB för år 2022 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Holmprop 01 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.

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 2023-07-19

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson

Auktoriserad revisor