

Årsredovisning för Stora Vall AB

556753-5868

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 2023-07-05. 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

2023-07-09

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stora Vall AB, 556753-5868, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget med säte i Stockholm äger och förvaltar fastigheter och därmed förenlig verksamhet.

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	250	250	25	81
Rörelseresultat	-401	-407	-715	-637
Resultat efter finansiella poster	-499	-465	-771	-678
Balansomslutning	5 361	5 740	5 684	6 275
Soliditet %	36,7	39,1	31,5	39,2

Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal
Rörelseresultat / Nettoomsättning.

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	100 000	3 157 111	-1 469 187	458 449
Balanseras i ny räkning			458 449	-458 449
Upplösning av uppskrivningsfond		-210 022	210 022	
Skatteeffekt		-607 100	607 100	
Årets resultat				-277 070
Utgående balans	100 000	2 339 989	-193 616	-277 070

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	-193 616
Årets resultat	-277 070
Medel att disponera	-470 686
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	-470 685
Summa	-470 685

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		249 999	249 998
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		249 999	249 998
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-218 396	-220 128
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-432 278	-437 278
Summa rörelsens kostnader		-650 674	-657 406
Rörelseresultat		-400 675	-407 408
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-98 257	-57 400
Summa resultat från finansiella poster		-98 257	-57 400
Resultat efter finansiella poster		-498 932	-464 808
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		150 000	850 000
Summa bokslutsdispositioner		150 000	850 000
Resultat före skatt		-348 932	385 192
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	71 862	73 257
Summa skatter		71 862	73 257
Årets resultat		-277 070	458 449

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	4 461 167	4 887 444
Inventarier, verktyg och installationer	4	6 000	12 000
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	588 464	588 464
Summa materiella anläggningstillgångar		5 055 631	5 487 908
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		213 840	178 020
Summa finansiella anläggningstillgångar		213 840	178 020
Summa anläggningstillgångar		5 269 471	5 665 928
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		0	5 656
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		28 460	27 365
Summa kortfristiga fordringar		28 460	33 021
Kassa och bank			
Kassa och bank		62 993	40 666
Summa kassa och bank		62 993	40 666
Summa omsättningstillgångar		91 453	73 687
SUMMA TILLGÅNGAR		5 360 924	5 739 615

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		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		2 339 989	3 157 111
Summa bundet eget kapital		2 439 989	3 257 111
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-193 616	-1 469 187
Årets resultat		-277 070	458 449
Summa fritt eget kapital		-470 686	-1 010 738
Summa eget kapital		1 969 303	2 246 373
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	6	464 181	541 372
Summa avsättningar		464 181	541 372
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7,9	2 767 750	2 828 750
Summa långfristiga skulder		2 767 750	2 828 750
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	61 000	61 000
Leverantörsskulder		9 480	14 954
Aktuella skatteskulder		7 913	14 018
Övriga skulder		22 469	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		58 828	33 148
Summa kortfristiga skulder		159 690	123 120
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 360 924	5 739 615

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).

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. 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 enligt plan och med tillägg för uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande nyttjandeperioder används:

Inventarier, verktyg och installationer

5

Kommentar

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 100 år
- Fönster o restpost 50 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 40 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 40 år

Not 2 Skatt på årets resultat

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-5 329	-3 936
Summa	-5 329	-3 936
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	77 191	77 193
Summa	77 191	77 193
Summa	71 862	73 257

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 248 000	3 248 000
Utgående anskaffningsvärden	3 248 000	3 248 000
Ingående avskrivningar	-1 517 667	-1 296 411
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-216 256	-221 256
Utgående avskrivningar	-1 733 923	-1 517 667
Ingående uppskrivningar	3 157 111	3 367 133
Förändringar av uppskrivningar		
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-210 022	-210 022
Utgående uppskrivningar	2 947 089	3 157 111
Redovisat värde	4 461 166	4 887 444

Kommentar till not

Varav mark 1 903 501 kr

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	277 600	277 600
Utgående anskaffningsvärden	277 600	277 600
Ingående avskrivningar	-265 600	-259 600
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-6 000	-6 000
Utgående avskrivningar	-271 600	-265 600
Redovisat värde	6 000	12 000

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	588 464	297 694
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter		290 770
Utgående anskaffningsvärden	588 464	588 464
Redovisat värde	588 464	588 464

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	969 805	199 780	1 344 523	276 971
Mark	1 283 501	264 401	1 283 501	264 401
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		464 181		541 372

Not 7 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2022-12-31	2021-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut	2 523 750	2 584 750

Not 8 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

<i>Typ av säkerhet</i>	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	3 327 000	3 327 000

Not 9 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

<i>Typ av tillgång, avsättning eller skuld</i>	<i>Löptid</i>	2022-12-31	2021-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut	Långfristig	2 767 750	2 828 750
Övriga skulder till kreditinstitut	Kortfristig	61 000	61 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2023-07-05

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-05

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Stora Vall AB, org.nr 556753-5868

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stora Vall AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stora Vall 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Stora Vall 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 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 Stora Vall 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Stora Vall 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 2023-07-05

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson

Auktoriserad revisor