

Årsredovisning för Stora Vall AB

556753-5868

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-23. 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

2024-05-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stora Vall AB, 556753-5868, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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

	2023	2022	2021	Belopp i kkr 2020
Nettoomsättning	250	250	250	25
Rörelseresultat	-392	-401	-407	-715
Resultat efter finansiella poster	-507	-499	-465	-771
Balansomslutning	4 923	5 353	5 740	5 684
Soliditet %	33,9	36,8	39,1	31,5

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	2 339 989	-193 616	-277 070
Balanseras i ny räkning			-277 070	277 070
Upplösning av uppskrivningsfond		-166 757	166 758	
Årets resultat				-298 420
Utgående balans	100 000	2 173 232	-303 928	-298 420

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	-303 928
Årets resultat	-298 420
Medel att disponera	-602 348
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	-602 348
Summa	-602 348

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		249 999	249 999
Övriga rörelseintäkter		7 659	0
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		257 658	249 999
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-217 009	-218 396
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-432 278	-432 278
Summa rörelsens kostnader		-649 287	-650 674
Rörelseresultat		-391 629	-400 675
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-114 992	-98 257
Summa resultat från finansiella poster		-114 983	-98 257
Resultat efter finansiella poster		-506 612	-498 932
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		130 000	150 000
Summa bokslutsdispositioner		130 000	150 000
Resultat före skatt		-376 612	-348 932
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	78 192	71 862
Summa skatter		78 192	71 862
Årets resultat		-298 420	-277 070

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	4 034 889	4 461 167
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	6 000
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	600 004	588 464
Summa materiella anläggningstillgångar		4 634 893	5 055 631
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag		253 827	213 840
Summa finansiella anläggningstillgångar		253 827	213 840
Summa anläggningstillgångar		4 888 720	5 269 471
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Aktuell skattefordran		3 170	-7 913
Övriga fordringar		2	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		31 164	28 460
Summa kortfristiga fordringar		34 336	20 547
Kassa och bank			
Kassa och bank		57	62 993
Summa kassa och bank		57	62 993
Summa omsättningstillgångar		34 393	83 540
SUMMA TILLGÅNGAR		4 923 113	5 353 011

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		2 173 232	2 339 989
Summa bundet eget kapital		2 273 232	2 439 989
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-303 928	-193 616
Årets resultat		-298 420	-277 070
Summa fritt eget kapital		-602 348	-470 686
Summa eget kapital		1 670 884	1 969 303
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	6	386 989	464 181
Summa avsättningar		386 989	464 181
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7,9	2 706 750	2 767 750
Summa långfristiga skulder		2 706 750	2 767 750
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	61 000	61 000
Leverantörsskulder		12 731	9 480
Övriga skulder		21 565	22 469
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		63 194	58 828
Summa kortfristiga skulder		158 490	151 777
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 923 113	5 353 011

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:

	År
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

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt		-5 329
Justering avseende tidigare år	1 000	
Summa	1 000	-5 329
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	77 192	77 191
Summa	77 192	77 191
Summa	78 192	71 862

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 248 000	3 248 000
Utgående anskaffningsvärden	3 248 000	3 248 000
Ingående avskrivningar	-1 733 923	-1 517 667
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-216 256	-216 256
Utgående avskrivningar	-1 950 179	-1 733 923
Ingående uppskrivningar	2 947 089	3 157 111
Förändringar av uppskrivningar		
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-210 022	-210 022
Utgående uppskrivningar	2 737 067	2 947 089
Redovisat värde	4 034 888	4 461 166

Kommentar till not

Varav mark 1 903 501 kr

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	277 600	277 600
Utgående anskaffningsvärden	277 600	277 600
Ingående avskrivningar	-271 600	-265 600
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-6 000	-6 000
Utgående avskrivningar	-277 600	-271 600
Redovisat värde	0	6 000

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	588 464	588 464
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	11 540	
Utgående anskaffningsvärden	600 004	588 464
Redovisat värde	600 004	588 464

Not 6 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2023-12-31		2022-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>
Byggnad	595 088	122 588	969 805	199 780
Mark	1 283 501	264 401	1 283 501	264 401
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		386 989		464 181

Not 7 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2023-12-31	2022-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut	2 462 750	2 523 750

Not 8 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

<i>Typ av säkerhet</i>	2023-12-31	2022-12-31
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>Typ av balanspost</i>	2023-12-31	2022-12-31
Övriga skulder till kreditinstitut		2 706 750	2 767 750
Övriga skulder till kreditinstitut		61 000	61 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2024-05-23

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-23

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 2023.

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 2023 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 2023 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 2024-05-23

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson

Auktoriserad revisor