

Årsredovisning för
Målma Herrgård Aktiebolag

559083-3389

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. 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

Gustav Carp
Styrelseledamot

2024-06-29

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Målma Herrgård Aktiebolag, 559083-3389, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 2016 och förvaltar fast och lös egendom, bedriver finansiella investeringar, riskkapital, ägande i andra bolag.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2020/2021	Belopp i Tkr 2019/2020
Nettoomsättning	1 461	2 850	0	0
Resultat efter finansiella poster	-165	-600	-40	-1
Soliditet %			0	100

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	2 452	699
Balanseras i ny räkning		699	-699
Årets resultat			418
Belopp vid årets utgång	50 000	3 151	418

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	3 151
Årets resultat	418
Summa	3 569
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	3 569
Summa	3 569

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>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 461 446	2 849 937
Övriga rörelseintäkter		769 481	41 905
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 230 927	2 891 842
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-195 974	-102 114
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-370 680	-186 987
Summa rörelsekostnader		-566 654	-289 101
Rörelseresultat		1 664 273	2 602 741
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		484 210	222 830
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 054	626
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 316 938	-3 425 842
Summa finansiella poster		-1 829 674	-3 202 386
Resultat efter finansiella poster		-165 401	-599 645
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		173 000	600 523
Summa bokslutsdispositioner		173 000	600 523
Resultat före skatt		7 599	878
Skatter			
Skatt på årets resultat		-7 181	-179
Årets resultat		418	699

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	2	122 394 683	115 136 443
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	23 506	29 916
Inventarier, verktyg och installationer	4	24 185	25 236
Summa materiella anläggningstillgångar		122 442 374	115 191 595
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	12 249 071	24 418 045
Andra långfristiga fordringar	6	900 322	812 611
Summa finansiella anläggningstillgångar		13 149 393	25 230 656
Summa anläggningstillgångar		135 591 767	140 422 251
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		652 030	850 491
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		49 215	48 414
Summa kortfristiga fordringar		701 245	898 905
Kassa och bank			
Kassa och bank		179 426	1 319 366
Summa kassa och bank		179 426	1 319 366
Summa omsättningstillgångar		880 671	2 218 271
SUMMA TILLGÅNGAR		136 472 438	142 640 522

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		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 151	2 452
Årets resultat		418	699
Summa fritt eget kapital		3 569	3 151
Summa eget kapital		53 569	53 151
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	92 191 740	93 691 740
Skulder till koncernföretag		41 554 221	46 853 720
Summa långfristiga skulder		133 745 961	140 545 460
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		2 000 000	2 000 000
Förskott från kunder		20 000	20 000
Leverantörsskulder		179 025	11 375
Skatteskulder		66 644	10 536
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		407 239	0
Summa kortfristiga skulder		2 672 908	2 041 911
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		136 472 438	142 640 522

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Byggnader	25-50
Markanläggningar	25
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	115 349 546	113 463 325
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	7 621 459	1 886 221
Utgående anskaffningsvärden	122 971 005	115 349 546
Ingående avskrivningar	-213 103	-29 296
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-363 219	-183 807
Utgående avskrivningar	-576 322	-213 103
Redovisat värde	122 394 683	115 136 443

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	32 052	32 052
Utgående anskaffningsvärden	32 052	32 052
Ingående avskrivningar	-2 136	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-6 410	-2 136
Utgående avskrivningar	-8 546	-2 136
Redovisat värde	23 506	29 916

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	26 280	26 280
Utgående anskaffningsvärden	26 280	26 280
Ingående avskrivningar	-1 044	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 051	-1 044
Utgående avskrivningar	-2 095	-1 044
Redovisat värde	24 185	25 236

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	24 418 045	
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar		32 400 523
Reglerade fordringar	-12 168 974	-7 982 478
Utgående anskaffningsvärden	12 249 071	24 418 045
Redovisat värde	12 249 071	24 418 045

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	812 611	539 050
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	87 711	273 561
Utgående anskaffningsvärden	900 322	812 611
Redovisat värde	900 322	812 611

Not 7 Långfristiga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	84 191 740	85 691 740

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	96 800 000	96 800 000
Summa ställda säkerheter	96 800 000	96 800 000

Not 9 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

<i>Nuvarande namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Latona Fastigheter AB	556740-3919	Stockholm

Kommentar till not

Målma Herrgård Aktiebolag ingår i en koncern med Carp Holding AB, org nr 559086-8898, säte Stockholm, som moderbolag.

Carp Holding AB upprättar koncernredovisning.

Underskrifter

Stockholm

Gustav Carp

2024-06-28

Gustav Carp
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Jerker Stenqvist

Jerker Stenqvist
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Målma Herrgård Aktiebolag
Org.nr 559083-3389

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Målma Herrgård Aktiebolag för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Målma Herrgård Aktiebolags finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Målma Herrgård Aktiebolag 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 Målma Herrgård Aktiebolag för räkenskapsåret 2023 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Målma Herrgård Aktiebolag 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 förtlöpa 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Tranås 2024-06-28

Jerker Stenqvist

Jerker Stenqvist
Auktoriserad revisor