

Årsredovisning

för

Aktiebolaget Jersey Depot

556002-9729

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-13.

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

2024-06-27

Styrelsen och verkställande direktören för Aktiebolaget Jersey Depot avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Inga väsentliga händelser inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 126	2 738	3 729	3 669
Resultat efter finansiella poster	-30 141	-14 265	603	720
Soliditet (%)	1,6	1,9	2,0	2,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 400 000	280 000	9 020 342	-9 127 953	1 572 389
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-9 127 953	9 127 953	0
Erhållna aktieägartillskott			30 000 000		30 000 000
Årets resultat				-30 140 723	-30 140 723
Belopp vid årets utgång	1 400 000	280 000	29 892 389	-30 140 723	1 431 666

Ej återbetalade villkorade akiteägartillskott uppgår per balansdagen till 39 300 000kr.

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	29 892 389
årets förlust	-30 140 723
	-248 334
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-248 334
	-248 334

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter m. m.			
Nettoomsättning		3 126 174	2 737 827
Övriga rörelseintäkter		31 017	4 010
Summa rörelseintäkter m.m.		3 157 191	2 741 837
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader	2	-30 134 710	-15 756 446
Övriga externa kostnader		-174 808	-55 129
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-427 477	-425 405
Summa rörelsekostnader		-30 736 995	-16 236 980
Rörelseresultat		-27 579 804	-13 495 143
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3 412	146
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-2 564 331	-770 263
Summa finansiella poster		-2 560 919	-770 117
Resultat efter finansiella poster		-30 140 723	-14 265 260
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	5 137 307
Summa bokslutsdispositioner		0	5 137 307
Resultat före skatt		-30 140 723	-9 127 953
Årets resultat		-30 140 723	-9 127 953

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	86 430 058	81 884 850
Summa materiella anläggningstillgångar		86 430 058	81 884 850
Summa anläggningstillgångar		86 430 058	81 884 850
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		77 572	54 586
Övriga fordringar		89 086	168 484
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		52 125	56 930
Summa kortfristiga fordringar		218 783	280 000
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		294 776	228 941
Summa kassa och bank		294 776	228 941
Summa omsättningstillgångar		513 559	508 941
SUMMA TILLGÅNGAR		86 943 617	82 393 791

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
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		29 892 389	9 020 343
Årets resultat		-30 140 723	-9 127 953
Summa fritt eget kapital		-248 334	-107 610
Summa eget kapital		1 431 666	1 572 390
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		47 250 000	48 250 000
Skulder till koncernföretag		7 740 947	20 139 947
Summa långfristiga skulder		54 990 947	68 389 947
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		218 399	543 673
Övriga skulder		29 622 933	11 500 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		679 672	387 781
Summa kortfristiga skulder		30 521 004	12 431 454
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		86 943 617	82 393 791

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

	2023	2022
Vatten och avlopp	-155 929	-154 085
Fjärrvärme	-499 125	-459 455
Belysning (fastighetsel)	-250 333	-259 343
Snöröjning	-39 188	-79 188
Trappstädning	-84 350	-62 791
Förvaltningsarvoden	-313 668	-282 948
Tillsyn och skötsel	-79 265	-276 136
Avhjälpande underhåll	-53 538	-56 388
Planerat underhåll	-28 178 548	-12 436 071
Evakueringskostnader	-639	-163 368
Stambyte	0	-997 710
Serviceavtal	-1 390	-1 334
Renhållning (sopor)	-111 055	-138 332
Försäkringspremier	-21 609	-21 857
Tomträttsavgäld	-208 500	-208 500
Fastighetsskatt	-98 990	-94 790
Övriga kostnader	-38 583	-64 150
	-30 134 710	-15 756 446

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Övriga räntekostnader	-2 564 331	-770 263
	-2 564 331	-770 263

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	85 080 983	85 080 983
Inköp	4 972 685	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	90 053 668	85 080 983
Ingående avskrivningar	-3 196 133	-2 770 728
Årets avskrivningar	-427 477	-425 405
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 623 610	-3 196 133
Utgående redovisat värde	86 430 058	81 884 850

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
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
2024-06-13

Peter Johnzon
Peter Johnzon
Ledamot
2024-06-13

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

Ernst & Young AB 2024-06-13

Fredrik Enblom
Fredrik Enblom
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Jersey Depot för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

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 2023 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.

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 revisionssed 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.

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.

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. Riskerna 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 innehållet 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

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Aktiebolaget Jersey Depot för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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.

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

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.

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 ersättningsskyldighet 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 revisions sed 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 revisions sed 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 revisioner 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 dag som framgår av vår elektroniska signatur
Ernst & Young AB

Fredrik Enblom
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

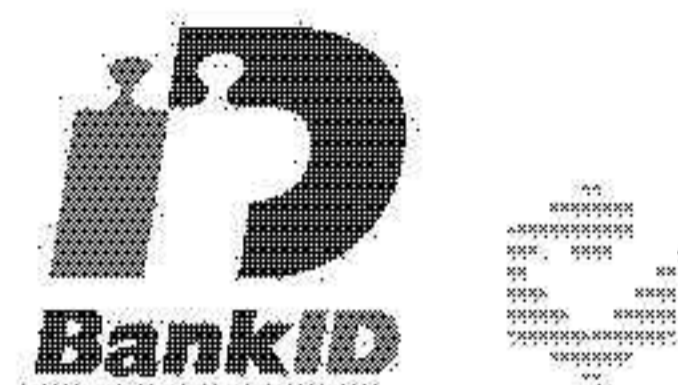
FREDRIK ENBLOM

Auktoriserad revisor

Serienummer: ccad209b3a886a[...]d8222f4d1c371

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-06-13 15:06:43 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>