

ÅRSREDOVISNING 2023

LIADEN HOLDING BLÅ AB

Org.nr. 559347-9776

Fastställandeintyg

Undertecknad styrelseledamot i Liaden Holding Blå AB intygar härmed att en med denna fotokopia likalydande resultat- och balansräkning fastställts på ordinarie stämma den 15 april 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.



Leif Lindqvist
Stockholm 27 maj 2024

ÅRSREDOVISNING 2023 LIADEN HOLDING BLÅ AB Org.nr. 559347-9776



Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Liaden Holding Blå AB, med säte i Stockholm, avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta aktier och andelar. Bolaget äger f.n. inga bolag.

Ägare

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Liaden Holding AB, org.nr. 556943-0043.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har inte skett någon väsentlig händelse under räkenskapsåret som kräver upplysning.

Resultat

Resultatet före skatt uppgår till 0 kr (föregående år 0 kr).

Flerårsöversikt

Flerårsöversikt saknas då den inte tillför någon ytterligare information än vad som framgår av räkningarna och tillhörande noter.

Vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel på 0 kr överföres i ny räkning.

Övrigt

Beträffande bolagets resultat och ställning hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar och upplysningar.

Liaden Holding Blå AB

Org.nr. 559347-9776

c/o Villamarken Exploatering i

Stockholm AB

Box 8160

104 20 STOCKHOLM

Tel 010 - 442 02 00



Resultaträkningar

(kronor)	Not	2023-01-01 - 2023-12-31 -	2022-01-01 - 2022-12-31
Nettoomsättning		–	–
Kostnader för produktion		–	–
Bruttoresultat		0	0
Försäljnings- och administrationskostnader		–	–
Övriga rörelseintäkter		–	–
Övriga rörelsekostnader		–	–
Rörelseresultat	1	0	0
Ränteintäkter		537 102	–
Räntekostnader		–	–
Resultat efter finansiella poster		537 102	0
Koncernbidrag, erhållna		-537 102	–
Resultat före skatt		0	0
Skatter	2	–	–
Årets resultat		0	0

Balansräkningar
Tillgångar

<i>(kronor)</i>	<i>Not</i>	2023-12-31	2022-12-31
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3	–	–
Summa anläggningstillgångar		0	0
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		25 000	–
Övriga fordringar		–	71 217 957
		25 000	71 217 957
Kassa och bank		–	–
Summa omsättningstillgångar		25 000	71 217 957
Summa tillgångar		25 000	71 217 957

Balansräkningar

Eget kapital och skulder

(kronor)	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
Bundna reserver		–	–
		25 000	25 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		–	71 142 957
Årets resultat		–	–
		0	71 142 957
Summa eget kapital		25 000	71 167 957
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		–	50 000
Summa kortfristiga skulder		0	50 000
Summa eget kapital och skulder		25 000	71 217 957

Förändringar Eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	71 142 957	–	71 167 957
Omföring av fg. års resultat	–	–	–	0
Utdelning	–	-71 142 957	–	-71 142 957
Årets resultat	–	–	–	0
Belopp vid årets utgång	25 000	0	0	25 000

Noter till årsredovisningen

Belopp i kr om inget annat anges

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

Koncernredovisning har inte upprättats med hänvisning till undantagsregeln i ÅRL 7 kap, §2.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet, om inte annat anges nedan. Om inget annat anges värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

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 Skatt har beräknats med 20,6 %.

Koncerntillhörighet

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är Villamarken Exploatering i Stockholm AB (org. nr. 556928-0315) med säte i Stockholm.

Not 1 - Löner och ersättningar

Bolaget saknar anställd personal och några löner och ersättningar har inte utbetalats. Styrelsen har inte erhållit någon ersättning.

Not 2 - Skatt

	2023	2022
Uppskjuten skatt	–	–
Aktuell skatt	–	–
Summa	0	0

Not 3 - Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	–	–
Nyanskaffningar	–	–
Försäljningar/likvidation	–	–
Utgående planenligt restvärde	0	0



Datum enligt signeringsverifikat

Leif Lindqvist
Ordförande

Mattias Björk

Björn Olsson

Bengt Öqvist

Vår revisionsberättelse har avgivits i enlighet med datering i signeringsverifikat
Ernst & Young AB

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557513667228

Dokument

2023 2026 Liaden Holding Blå AB Årsredovisning 231231

Huvuddokument

8 sidor

Startades 2024-03-25 13:13:20 CET (+0100) av Martin

Hansson (MH)

Färdigställt 2024-03-26 13:05:11 CET (+0100)

Initierare

Martin Hansson (MH)

HSB Bostad

martin.hansson@hsb.se

+460766310700

Signerare

Björn Olsson (BO)

Personnummer 630616-0273

Bjorn.Olsson@ikanobostad.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"Björn Karl Erik Olsson"

Signerade 2024-03-25 16:26:11 CET (+0100)

Fredrik Hävrén (FH)

Personnummer 711024-0251

fredric.havren@se.ey.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"Fredric Hävrén"

Signerade 2024-03-26 13:05:11 CET (+0100)

Mattias Björk (MB)

Personnummer 710903-0457

Mattias.Bjork@hsb.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"MATTIAS BJÖRK"

Signerade 2024-03-25 19:57:43 CET (+0100)

Bengt Öqvist (BÖ)

Personnummer 630717-0073

bengt.oquist@ikanobostad.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"Bengt Georg Öqvist"

Signerade 2024-03-26 12:29:05 CET (+0100)



Verifikat

Transaktion 09222115557513667228

Leif Lindqvist (LL)

Personnummer 670919-1057

leif.lindqvist@hsb.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "LEIF LINDQVIST"

Signerade 2024-03-26 10:48:38 CET (+0100)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>





Building a better
working world

2024061431391

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Liaden Holding Blå AB, org.nr 559347-9776

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Liaden Holding Blå AB för år 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 Liaden Holding Blå ABs 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.

Grund för uttalanden

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 Liaden Holding Blå AB enligt god revisorssed 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.

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 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 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

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. 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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.



Building a better
working world

2024061431392

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Liaden Holding Blå AB för år 2023-01-01 - 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som framgår av förvaltningsberättelsen finns inget resultat att disponera. Vi tillstyrker att årsstämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

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 Liaden Holding Blå AB enligt god revisors 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.

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

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 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 revisionen 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 underskrift

Ernst & Young AB

Fredric Hävrén
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."

Fredric Hävrén

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19711024xxxx

IP: 147.161.xxx.xxx

2024-03-26 13:20:15 UTC



2024061431393

Penneo dokumentnyckel: SSN11-G3LGC-OYW7T-TPOZM-7Z73V-T6XB7

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>

ÅRSREDOVISNING 2023

VILLAMARKEN EXPLOATERING
I STOCKHOLM AB

Org.nr. 556928-0315



Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Villamarken Exploatering i Stockholm AB, med säte i Stockholm, avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Villamarken Exploatering i Stockholm AB:s verksamhet är inriktad på att exploatera och producera bostäder. Verksamhetsområdet är Stockholms län. I koncernen är bostadsproduktionen koncentrerad till Villamarken Exploatering i Stockholm AB medan ägande och förvaltning av fastigheter är koncentrerad till helägda fastighets- och markbolag.

Koncernens exploateringsfastigheter omfattar c:a 5 000 byggrätter där merparten består av småhus och därtill inslag av bostadslägenheter. Exploateringsområdena är följande:

- Björnö mark, Norrtälje
- Norrboda Örnäs Upplands bro
- Rankhus, Upplands bro
- Törnskogen, Sollentuna
- Malmbro gård, Botkyrka
- Ålsta, Haninge

Ägare

Bolaget ägs till lika delar av HSB Bostad AB, org nr 556520-6165 och Ikano Bostadsutveckling AB, org nr 556593-8924.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Det har inte skett någon väsentlig händelse under räkenskapsåret som kräver upplysning.

Resultat

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår till -505 007 kronor (91 012 278 kronor).
Moderbolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 101 241 341 kronor (3 422 780 kronor).

Flerårsöversikt koncern (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	748	214	1 383	961
Rörelseresultat	-129	-874	-483	-237
Förvaltningsresultat	377	-668	-668	-47
Balansomslutning	272 800	424 024	281 147	255 571
Nettomarginal	Neg	Neg	Neg	Neg
Räntabilitet (R _E)	Neg	Neg	Neg	Neg
Soliditet	55,6%	74,9%	26,8%	29,6%

Se definitioner under noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer.

Vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel 59 682 411 kronor överförs i ny räkning.

Övrigt

Beträffande koncernens och moderbolagets resultat och ställning hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt kommentarer.

VILLAMARKEN EXPLOATERING I STOCKHOLM AB

c/o HSB Bostad AB

Fleminggatan 41, Box 8160, 104 20 Stockholm

Telefon 010 - 442 02 00, www.hsb.se, bostad@hsb.se

Styrelsens säte: Stockholm

VILLAMARKEN EXPLOATERING
I STOCKHOLM AB

Årsredovisning 2023
Org.nr. 556928-0315

Resultaträkning - koncernen

(kr)	Not	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Nettoomsättning		748 402	214 080
Kostnader för produktion		-472 780	-797 432
Bruttoresultat		275 622	-583 352
Försäljnings- och administrationskostnader		-405 097	-290 945
Övriga rörelseintäkter		-1	4
Övriga rörelsekostnader		-	-
Rörelseresultat	1	-129 476	-874 293
Resultat från andelar i koncernföretag		-	91 654 488
Ränteintäkter		2 703 711	2 659 965
Räntekostnader		-3 079 242	-2 427 882
Resultat före skatt		-505 007	91 012 278
Skatter	2	-951 997	-
Årets resultat		-1 457 004	91 012 278

2024061431397



Balansräkning - koncernen
Tillgångar

(kr)	Not	2023-12-31	2022-12-31
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Exploateringsfastigheter	3	211 093 915	192 115 631
		211 093 915	192 115 631
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		311 257	52 894
Övriga fordringar		3 920 374	181 443 770
Förutbet. kostn. och uppl. intäkter		–	168 750
		4 231 631	181 665 414
Kassa och bank		57 474 606	50 242 632
Summa omsättningstillgångar		272 800 152	424 023 677
Summa tillgångar		272 800 152	424 023 677

VILLAMARKEN EXPLOATERING
I STOCKHOLM AB

Årsredovisning 2023
Org.nr. 556928-0315

2024061431399

Balansräkning - koncernen
Eget kapital och skulder

(kr)	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital			
Aktiekapital	4	50 000	50 000
Balanserat resultat		153 185 180	226 719 044
Årets resultat		-1 457 004	91 012 278
Summa eget kapital		151 778 176	317 781 322
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga låneskulder	5	75 581 418	30 000 000
Leverantörsskulder		1 679 953	15 509 561
Skatteskulder		681 497	13 671 547
Övriga skulder		42 729 111	41 095 871
Uppl. kostn. och förutbet. intäkter		349 997	5 965 376
Summa kortfristiga skulder		121 021 976	106 242 355
Summa eget kapital och skulder		272 800 152	424 023 677

Förändring eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	–	226 719 044	91 012 278	317 781 322
Omföring fg. års resultat	–	–	91 012 278	-91 012 278	0
Utdelning		–	-164 546 142	–	-164 546 142
Årets resultat	–	–	–	-1 457 004	-1 457 004
Belopp vid årets utgång	50 000	0	153 185 180	-1 457 004	151 778 176



Resultaträkning - moderbolaget

(kr)	Not	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Nettoomsättning		–	–
Kostnader för produktion		–	–
Bruttoresultat		0	0
Försäljnings- och administrationskostnader		-366 252	-259 013
Övriga rörelseintäkter		–	2
Rörelseresultat	<i>1</i>	-366 252	-259 011
Utdelning på andelar i dotterföretag		91 803 152	–
Ränteintäkter		11 452 603	7 007 864
Räntekostnader		-3 060 124	-2 426 605
Resultat efter finansiella poster		99 829 379	4 322 248
Erhållna koncernbidrag		1 519 657	-159 204
Lämnade koncernbidrag		-107 695	-740 264
Resultat före skatt		101 241 341	3 422 780
Skatter	<i>2</i>	-240 992	-704 825
Årets resultat		101 000 349	2 717 955

Balansräkning - moderbolaget
Tillgångar

(kr)	Not	2023-12-31	2022-12-31
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	6	1 900 000	1 900 000
		1 900 000	1 900 000
Summa anläggningstillgångar		1 900 000	1 900 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		224 593 355	293 233 164
Övriga fordringar		1 189 706	15 448 101
Förutbet. kostn. och uppl. intäkter		—	168 750
		225 783 061	308 850 015
Kassa och bank		57 474 606	50 242 632
Summa omsättningstillgångar		283 257 667	359 092 647
Summa tillgångar		285 157 667	360 992 647

Balansräkning - moderbolaget
Eget kapital och skulder

(kr)	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	4	50 000	50 000
Bundna reserver		–	–
		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-41 317 938	120 510 249
Årets resultat		101 000 349	2 717 955
		59 682 411	123 228 204
Summa eget kapital		59 732 411	123 278 204
Kortfristiga skulder			
Kortfristiga låneskulder	5	75 581 418	30 000 000
Leverantörsskulder		1 618 973	15 350 967
Skulder till koncernföretag		142 994 059	174 920 607
Skatteskulder		945 816	14 800 264
Övriga skulder		4 134 990	2 302 955
Uppl. kostn. och förutbet. intäkter		150 000	339 650
Summa kortfristiga skulder		225 425 256	237 714 443
Summa eget kapital och skulder		285 157 667	360 992 647

Förändring eget kapital

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Moderbolaget					
Belopp vid årets ingång	50 000	–	120 510 249	2 717 955	123 278 204
Omföring fg. års resultat	–	–	2 717 955	-2 717 955	0
Utdelning	–	–	-164 546 142	–	-164 546 142
Årets resultat	–	–	–	101 000 349	101 000 349
Belopp vid årets utgång	50 000	0	-41 317 938	101 000 349	59 732 411

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

(Belopp i kronor där ej annat anges)

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet, om inte annat anges nedan. Om inget annat anges värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

Koncernredovisning

Koncernredovisningen omfattar de företag i vilket moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 procent av röstetalet, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterföretagens egna kapital vid förvärvstillfället, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. Härigenom ingår i koncernens egna kapital endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet.

Joint ventures (konsortier)

Bolag och andra former av konsortier som bildats för att tillsammans med andra företag genomföra specifika entreprenadprojekt intages i koncernredovisningen enligt klyvningsmetoden. Detta innebär koncernens andel av respektive konsortiers andel av tillgångar, avsättningar och skulder, intäkter samt kostnader. I moderbolaget redovisas dessa andelar till anskaffningsvärdet.

Entreprenaduppdrag

Entreprenadintäkter från fastprisuppdrag redovisas med tillämpning av successiv vinstavräkning i koncernredovisningen och enligt färdigställandemetoden i moderbolaget. Räntekostnader inräknas bland produktionskostnaderna från produktionsstart.

Successiv vinstavräkning

Beräkningen av successiv vinstavräkning sker dels på basis av utfört arbete vid periodens utgång i förhållande till hela entreprenaduppdraget och dels på basis av faktiskt antal upplåtelseavtal i förhållande till totalt antal lägenheter. På uppdrag där utfallet inte kan beräknas på ett tillfredsställande sätt redovisas en intäkt motsvarande nedlagda kostnader. Beräknade förluster kostnadsföres i sin helhet.

Färdigställandemetoden

Projektets intäkter och kostnader redovisas i sin helhet först i den räkenskapsperiod då uppdraget är fullgjort. Fullgörande av ett entreprenaduppdrag är beroende av att slutavräkning skett, d.v.s. att arbetet genomförts och slutlig ekonomisk uppgörelse träffats med beställaren. Beräknade förluster kostnadsföres i sin helhet.

Exploateringsfastigheter

Exploateringsfastigheter utgörs av fastigheter, obebyggda eller bebyggda avsedda för produktion av bostadsrätter eller småhus med äganderätt. Exploateringsfastigheterna redovisas som varulager och värderas det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet.

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. Aktuell skatt har beräknats med 20,6 %.

Avskrivningar

Planenliga avskrivningar bestäms med ledning av tillgångarnas anskaffningsvärden och beräknade ekonomiska livslängder. Avskrivningar på inventarier sker utifrån en bedömd livslängd på 3-5 år och avskrivning på aktiverade ombyggnadskostnader utifrån hyreskontraktets längd.

Definitioner nyckeltal

- Nettomarginal: resultat efter finansiella poster dividerat med nettoomsättning
- Räntabilitet (RE): årets resultat dividerat med genomsnittligt eget kapital
- Soliditet: eget kapital i förhållande till balansomslutningen
- Medelantal anställda: genomsnittet av antalet heltidsanställda personer under året.

Not 1 - Löner och ersättningar

Bolaget och koncernen saknar anställd personal och några löner och ersättningar har inte utbetalats. Styrelsen har inte erhållit någon ersättning.

Not 2 - Skatt

	Koncernen		Moderbolaget	
	23-12-31	22-12-31	23-12-31	22-12-31
Uppskjuten skatt	–	–	–	–
Förändring skatt tidigare år	698 644	–	704 825	–
Aktuell skatt	-1 650 641	–	-945 817	-704 825
Summa	-951 997	0	-240 992	-704 825

Not 3 - Exploateringsfastigheter

Ackumulerade anskaffningsvärden	Koncernen	
	23-12-31	22-12-31
Vid årets början	192 115 631	201 702 213
Aktiverade kostnader	18 978 284	25 480 776
Försäljningar	–	-35 067 358
Vid årets slut	211 093 915	192 115 631

Not 4 - Aktiekapital

Aktieägare	Antal	Koncernen	
		Andel, %	Kvotvärde
HSB Bostad AB	250	50%	100,00
Ikano Bostadsutveckling AB	250	50%	100,00
Vid årets slut	500	100%	

Not 5 - Kortfristiga låneskulder

Kreditavtal	Koncernen		Moderbolaget	
	23-12-31	22-12-31	23-12-31	22-12-31
Beviljad kredit	80 000 000	30 000 000	80 000 000	30 000 000
Outnyttjad del	-4 418 582	–	-4 418 582	–
Summa	75 581 418	30 000 000	75 581 418	30 000 000

VILLAMARKEN EXPLOATERING
I STOCKHOLM AB

Årsredovisning 2023
Org.nr. 556928-0315

2024061431406

Not 6 - Andelar i koncernföretag

	Moderbolaget	
	23-12-31	22-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 900 000	1 900 000
Nyanskaffningar	–	–
Utgående planenligt restvärde	1 900 000	1 900 000

Specifikation av innehav	Säte	Kap.andel	Ant. andelar	Bokf. värde
Odyssen Kappa Holding 1:2 AB, 556825-4089	Stockholm	100 %	1 000 st	100 000
Björnö Villamarken Holding AB, 556871-6905	Stockholm	100 %	500 st	1 450 000
Norrboda Rankhus Holding AB, 556912-1378	Stockholm	100 %	500 st	50 000
Norrboda Örnäs Holding AB, 556913-5782	Stockholm	100 %	500 st	50 000
Åkvarnen Holding AB, 556943-0167	Stockholm	100 %	500 st	50 000
Liaden Holding AB, 556943-0043	Stockholm	100 %	500 st	50 000
Torpbro Holding AB, 556794-9051	Stockholm	100 %	1 000 st	100 000
Ängstibble Holding AB, 556943-0068	Stockholm	100 %	500 st	50 000
				1 900 000

Not 7 - Ställda säkerheter

Ställda säkerheter	Koncernen		Moderbolaget	
	23-12-31	22-12-31	23-12-31	22-12-31
Fast.inteckningar ställda för kredit	216 450 000	222 750 000	–	–
Summa	216 450 000	222 750 000	0	0



Villamarken Exploatering i Stockholm AB
Datum enligt signeringsverifikat

Leif Lindqvist
Ordförande

Mattias Björk

Björn Olsson

Bengt Öqvist

Vår revisionsberättelse har avgivits i enlighet med datering i signeringsverifikat
Ernst & Young AB

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557513665479

Dokument

2023 2000 Villamarken Exploatering i Stockholm AB
Årsredovisning 231231
Huvuddokument
14 sidor
Startades 2024-03-25 13:04:48 CET (+0100) av Martin
Hansson (MH)
Färdigställt 2024-03-26 14:56:28 CET (+0100)

Initierare

Martin Hansson (MH)
HSB Bostad
martin.hansson@hsb.se
+460766310700

Signerare

Björn Olsson (BO)
Personnummer 630616-0273
Bjorn.Olsson@ikanobostad.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Björn Karl Erik Olsson"
Signerade 2024-03-25 16:03:24 CET (+0100)

Fredrik Hävrén (FH)
Personnummer 711024-0251
fredric.havren@se.ey.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Fredric Hävrén"
Signerade 2024-03-26 14:56:28 CET (+0100)

Mattias Björk (MB)
Personnummer 710903-0457
Mattias.Bjork@hsb.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"MATTIAS BJÖRK"
Signerade 2024-03-25 19:47:16 CET (+0100)

Bengt Öqvist (BÖ)
Personnummer 630717-0073
bengt.oquist@ikanobostad.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Bengt Georg Öqvist"
Signerade 2024-03-26 12:41:26 CET (+0100)



Verifikat

Transaktion 09222115557513665479

Leif Lindqvist (LL)
Personnummer 670919-1057
leif.lindqvist@hsb.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "LEIF
LINDQVIST"
Signerade 2024-03-25 21:16:33 CET (+0100)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

