

# Årsredovisning

för

## Herrhagen Egendoms AB

559310-1990

Räkenskapsåret

2022

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-30.

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:

Adam Erlandsson, Styrelseledamot

2023-07-31

Styrelsen för Herrhagen Egendoms AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

### Information om verksamheten

Företaget äger och förvaltar fastigheter.

Företaget har sitt säte i Falun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021 (10 mån)
Nettoomsättning	0	30
Resultat efter finansiella poster	-218	-176
Soliditet (%)	0,3	0,5

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	200 000	-175 984	49 016
Balanseras i ny räkning		-175 984	175 984	0
Erhållna aktieägartillskott		194 300		194 300
Årets resultat			-217 883	-217 883
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>25 000</b>	<b>218 316</b>	<b>-217 883</b>	<b>25 433</b>

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 394 300 kr (200 000).

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	218 316
årets förlust	-217 883
	<b>433</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	433
	<b>433</b>

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

## Resultaträkning

Not

2022-01-01  
-2022-12-31

2021-03-31  
-2021-12-31  
(10 mån)

### Rörelsens intäkter

Nettoomsättning	0	30 176
	<b>0</b>	<b>30 176</b>

### Rörelsens kostnader

Fastighetskostnader	-111 811	-104 553
Övriga externa kostnader	-996	-39 383
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-103 648	-60 840

### Rörelseresultat

	<b>-216 455</b>	<b>-204 776</b>
	<b>-216 455</b>	<b>-174 600</b>

### Resultat från finansiella poster

Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 503	-1 384
	<b>-1 503</b>	<b>-1 384</b>

### Resultat efter finansiella poster

	<b>-217 958</b>	<b>-175 984</b>
--	-----------------	-----------------

### Resultat före skatt

	<b>-217 958</b>	<b>-175 984</b>
--	-----------------	-----------------

Skatt på årets resultat

Årets resultat	75	0
	<b>-217 883</b>	<b>-175 984</b>

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	9 166 712	9 270 360
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3	267 643	77 458
		<b>9 434 355</b>	<b>9 347 818</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	4	75	0
		<b>75</b>	<b>0</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>9 434 430</b>	<b>9 347 818</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kassa och bank</i>		10 505	16 404
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>10 505</b>	<b>16 404</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>9 444 935</b>	<b>9 364 222</b>

## Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

25 000

25 000

**25 000**

**25 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

218 316

200 000

Årets resultat

-217 883

-175 984

**433**

**24 016**

**Summa eget kapital**

**25 433**

**49 016**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

981

43 585

Skulder till koncernföretag

9 386 692

9 244 988

Aktuella skatteskulder

16 840

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

14 989

26 633

**Summa kortfristiga skulder**

**9 419 502**

**9 315 206**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**9 444 935**

**9 364 222**

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

#### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader

20-100 år

#### *Komponentindelning*

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utranteras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

#### Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

#### *Aktuell skatt*

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

#### *Uppskjuten skatt*

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

### Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

### Not 2 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 331 200	0
Inköp	0	9 331 200
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>9 331 200</b>	<b>9 331 200</b>
Ingående avskrivningar	-60 840	0
Årets avskrivningar	-103 648	-60 840
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-164 488</b>	<b>-60 840</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>9 166 712</b>	<b>9 270 360</b>

**Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	77 458	0
Inköp	190 185	77 458
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>267 643</b>	<b>77 458</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>267 643</b>	<b>77 458</b>

**Not 4 Uppskjuten skattefordran**

	2022-12-31	2021-12-31
Årets fordringar	75	0
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>75</b>	<b>0</b>

**Not 5 Uppgifter om moderföretag**

Bolaget är ett helägt dotterbolag till AE Capital AB org.nr 556861-2351, med säte i Stockholm.

**Not 6 Ställda säkerheter**

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	3 200 000	3 200 000
	<b>3 200 000</b>	<b>3 200 000</b>

Falun 2023-06-30

*Adam Erlandsson*  
Adam Erlandsson