

Årsredovisning

för

Herrgårdsviken i Ockelbo AB

559076-1135

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herrgårdsviken i Ockelbo AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 29 maj 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Ockelbo den 29 maj 2024



Roine Andersson

Styrelsen för Herrgårdsviken i Ockelbo AB 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

Bolaget äger och förvaltar aktier i dotterbolag.

Företaget som utgör moderbolag för en koncern med dotterbolag enligt not 2, upprättar ej koncernredovisning med hänsyn till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

Företaget har sitt säte i Ockelbo.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-19	-30	418	-41
Soliditet (%)	33,6	33,3	41,5	25,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	858 456	148	908 604
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		148	-148	0
Årets resultat			505	505
Belopp vid årets utgång	50 000	858 604	505	909 109

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	858 604
årets vinst	505
	859 109
disponeras så att	
i ny räkning överföres	859 109
	859 109

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

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

0

0

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-50

-161

Summa rörelsekostnader

-50

-161

Rörelseresultat

-50

-161

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

2 181

0

Räntekostnader och liknande resultatposter

-21 470

-29 691

Summa finansiella poster

-19 289

-29 691

Resultat efter finansiella poster

-19 339

-29 852

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag

20 000

30 000

Summa bokslutsdispositioner

20 000

30 000

Resultat före skatt

661

148

Skatter

Skatt på årets resultat

-156

0

Årets resultat

505

148

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	2	1 732 595	1 732 595
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	835 940	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	0	794 940
Andra långfristiga fordringar	5	0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 568 535	2 527 535
Summa anläggningstillgångar		2 568 535	2 527 535
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		45 046	0
Summa kortfristiga fordringar		45 046	0
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		96 067	200 618
Summa kassa och bank		96 067	200 618
Summa omsättningstillgångar		141 113	200 618
SUMMA TILLGÅNGAR		2 709 648	2 728 153

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

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

858 604

858 457

Årets resultat

505

148

Summa fritt eget kapital

859 109

858 605

Summa eget kapital

909 109

908 605

Kortfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

1 351 225

1 371 225

Skatteskulder

156

3 652

Övriga skulder

449 157

444 671

Summa kortfristiga skulder

1 800 539

1 819 548

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 709 648

2 728 153

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

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer	5 år
---	------

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.

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 732 595	1 732 595
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 732 595	1 732 595
Utgående redovisat värde	1 732 595	1 732 595

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Forma Plast i Ockelbo AB, 556581-1196, Ockelbo. Antal andelar: 1 000. Redovisat värde 330 000 kr.

Spetsbäcken AB, 556434-4702, Ockelbo. Antal andelar 1 000. Redovisat värde 1 402 595 kr.

Totalt 1 732 595 kr.

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Omklassificeringar	835 940	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	835 940	
Utgående redovisat värde	835 940	

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	794 940	
Inköp	41 000	794 940
Omklassificeringar	-835 940	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	794 940
Utgående redovisat värde	0	794 940

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	400 000
Avgående fordringar		-400 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

2024061009488

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Aktier i dotterföretag	1 402 595	1 402 595
	1 402 595	1 402 595

Not 7 Eventualförpliktelser

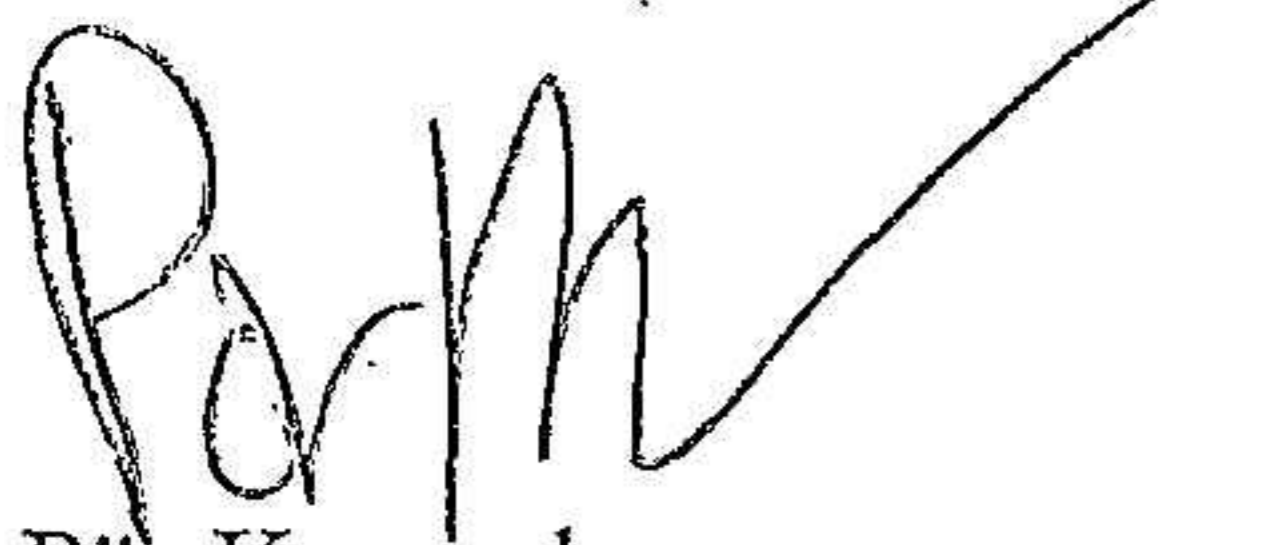
	2023-12-31	2022-12-31
Borgensförbindelse till förmån för koncernbolag	3 836 250	4 218 750
	3 836 250	4 218 750

Ockelbo den 28 maj 2024

Roine Andersson



Min revisionsberättelse har lämnats den 29 maj 2024



Pär Konradsson
Auktoriserad revisor



2024061009489

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrgårdsviken i Ockelbo AB
Org.nr 559076-1135

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herrgårdsviken i Ockelbo AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrgårdsviken i Ockelbo ABs 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Herrgårdsviken i Ockelbo 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för föregående räkenskapsår, 2022, har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-05-25 med omodifierade uttalanden i *Rapport om årsredovisningen*.

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.



**PREMIUM
REVISION**
A B

2024061009490

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 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.

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 Herrgårdsviken i Ockelbo AB 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 Herrgårdsviken i Ockelbo 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:


**PREMIUM
REVISION**
A B

- 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 den 29 maj 2024


Pär Konradsson
Auktoriserad revisor