

Årsredovisning

för

Aktiebolaget Jersey Depot

556002-9729

Räkenskapsåret

2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2025-06-16. 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
2025-06-26

Styrelsen och verkställande direktören för Aktiebolaget Jersey Depot avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	5 579	3 126	2 738	3 729
Resultat efter finansiella poster	-192	-30 141	-14 265	603
Soliditet (%)	1,4	1,6	1,9	2,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 400 000	280 000	29 892 389	-30 140 723	1 431 666
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			-30 140 723	30 140 723	0
Årets resultat				-192 443	-192 443
Belopp vid årets utgång	1 400 000	280 000	-248 334	-192 443	1 239 223

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

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

ansamlad förlust	-248 334
årets förlust	-192 443
	-440 777
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-440 777
	-440 777

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

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelseintäkter m. m.			
Nettoomsättning		5 579 317	3 126 174
Övriga rörelseintäkter		0	31 017
Summa rörelseintäkter m.m.		5 579 317	3 157 191
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader	2	-2 300 701	-30 134 710
Övriga externa kostnader		-308 063	-174 808
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-450 268	-427 477
Summa rörelsekostnader		-3 059 032	-30 736 995
Rörelseresultat		2 520 285	-27 579 804
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		780 730	3 412
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-3 493 458	-2 564 331
Summa finansiella poster		-2 712 728	-2 560 919
Resultat efter finansiella poster		-192 443	-30 140 723
Resultat före skatt		-192 443	-30 140 723
Årets resultat		-192 443	-30 140 723

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	4	85 979 790	86 430 058
Summa materiella anläggningstillgångar		85 979 790	86 430 058
Summa anläggningstillgångar		85 979 790	86 430 058
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		132 632	77 572
Övriga fordringar		83 201	89 086
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		88 696	52 125
Summa kortfristiga fordringar		304 529	218 783
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		409 084	294 776
Summa kassa och bank		409 084	294 776
Summa omsättningstillgångar		713 613	513 559
SUMMA TILLGÅNGAR		86 693 403	86 943 617

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
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		-248 334	29 892 389
Årets resultat		-192 443	-30 140 723
Summa fritt eget kapital		-440 777	-248 334
Summa eget kapital		1 239 223	1 431 666
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		61 250 000	47 250 000
Skulder till koncernföretag		18 381 380	7 740 947
Summa långfristiga skulder		79 631 380	54 990 947
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		233 607	218 399
Skatteskulder		30 777	0
Övriga skulder		4 882 225	29 622 933
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		676 191	679 672
Summa kortfristiga skulder		5 822 800	30 521 004
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		86 693 403	86 943 617

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

	2024	2023
Vatten och avlopp	-210 826	-155 929
Fjärrvärme	-524 719	-499 125
Belysning (fastighetsel)	-169 263	-250 333
Snöröjning	-55 218	-39 188
Trappstädning	-118 359	-84 350
Förvaltningsarvoden	-334 116	-313 668
Tillsyn och skötsel	-118 557	-79 265
Avhjälpande underhåll	-70 511	-53 538
Planerat underhåll	-145 838	-28 178 548
Evakueringskostnader	0	-639
Serviceavtal	-1 449	-1 390
Renhållning (sopor)	-164 367	-111 055
Försäkringspremier	-22 228	-21 609
Tomträttsavgäld	-208 500	-208 500
Fastighetsskatt	-101 450	-98 990
Övriga kostnader	-55 300	-38 583
	-2 300 701	-30 134 710

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Övriga räntekostnader	-3 493 458	-2 564 331
	-3 493 458	-2 564 331

Not 4 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	90 053 668	85 080 983
Inköp	0	4 972 685
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	90 053 668	90 053 668
Ingående avskrivningar	-3 623 610	-3 196 133
Årets avskrivningar	-450 268	-427 477
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 073 878	-3 623 610
Utgående redovisat värde	85 979 790	86 430 058

Not 5 Ställda säkerheter

	2024-12-31	2023-12-31
Fastighetsinteckningar Kassörskan 1 och 2	61 500 000	52 250 000
	61 500 000	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 2025-06-16

Daniel Höök
Daniel Höök
Verkställande direktör/ordförande

Peter Johnzon
Peter Johnzon
Ledamot

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

Ernst & Young AB

Fredrik Enblom
Fredrik Enblom
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

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

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Jersey Depot för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31.

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 2024 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 Aktiebolaget Jersey Depot 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 och verkställande direktörens ansvar

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.

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, förfälskning, 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

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Aktiebolaget Jersey Depot för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Jersey Depot 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 och verkställande direktörens 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. 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.

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 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 ha vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 16 juni 2025

Ernst & Young AB

Fredrik Enblom

Fredrik Enblom

Auktoriserad revisor