

Årsredovisning för
Karlsviken Holding AB

556356-5588

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-22. 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

Per G Nordin
Styrelseledamot

2023-06-22

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Karlsviken Holding AB, 556356-5588, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger aktier i noterade och onoterade bolag samt förvaltar fastigheter via dotterbolag.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning			0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 494 641	-4 191 768	21 112 009	110 512
Soliditet %	89,4	99,4	100	40

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång	1 000 000	1 500	43 378 240	-7 227 768
Balanseras i ny räkning			-7 227 767	7 227 768
Årets resultat				-6 244 641
Belopp vid årets utgång	1 000 000	1 500	36 150 473	-6 244 641

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2022-01-01 - 2022-12-31
Balanserat resultat	36 150 473
Årets resultat	-6 244 641
Summa	29 905 832

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2022-01-01 - 2022-12-31
Balanseras i ny räkning	29 905 831
Summa	29 905 831

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Övriga rörelseintäkter		349 994	139 993
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		349 994	139 993
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-170 490	-308 275
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-9 410	0
Summa rörelsekostnader		-179 900	-308 275
Rörelseresultat		170 094	-168 282
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	-4 021 296
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	1
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		7	296
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-2 506 382	-2 487
Räntekostnader och liknande resultatposter		-158 360	0
Summa finansiella poster		-2 664 735	-4 023 486
Resultat efter finansiella poster		-2 494 641	-4 191 768
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		600 000	4 830 000
Lämnade koncernbidrag		-4 350 000	-7 866 000
Summa bokslutsdispositioner		-3 750 000	-3 036 000
Resultat före skatt		-6 244 641	-7 227 768
Årets resultat		-6 244 641	-7 227 768

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	555 190	0
Summa materiella anläggningstillgångar		555 190	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	17 200 002	19 700 002
Fordringar hos koncernföretag	5	8 693 442	14 261 832
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		7 884 404	376 904
Andra långfristiga värdepappersinnehav		4 839	11 221
Summa finansiella anläggningstillgångar		33 782 687	34 349 959
Summa anläggningstillgångar		34 337 877	34 349 959
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		142 602	3 000 424
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		66 783	13 970
Summa kortfristiga fordringar		209 385	3 014 394
Kassa och bank			
Kassa och bank		17 866	16 654
Summa kassa och bank		17 866	16 654
Summa omsättningstillgångar		227 251	3 031 048
SUMMA TILLGÅNGAR		34 565 128	37 381 007

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 000 000	1 000 000
Reservfond		1 500	1 500
Summa bundet eget kapital		1 001 500	1 001 500
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		36 150 473	43 378 240
Årets resultat		-6 244 641	-7 227 768
Summa fritt eget kapital		29 905 832	36 150 472
Summa eget kapital		30 907 332	37 151 972
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		2 574 010	0
Leverantörsskulder		181 691	4 709
Övriga skulder		869 096	191 325
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		32 999	33 001
Summa kortfristiga skulder		3 657 796	229 035
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		34 565 128	37 381 007

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	247 090	247 090
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	564 600	
Utgående anskaffningsvärden	811 690	247 090
Ingående avskrivningar	-247 090	-247 090
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-9 410	
Utgående avskrivningar	-256 500	-247 090
Redovisat värde	555 190	0

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 700 002	27 340 003
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar		-7 640 001
Utgående anskaffningsvärden	19 700 002	19 700 002
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-2 500 000	
Utgående nedskrivningar	-2 500 000	
Redovisat värde	17 200 002	19 700 002

Innehav av andelar i koncernföretag

Uppgifter om dotterföretagen

<i>Dotterföretag</i>	<i>Organisationsnummer</i>	<i>Säte</i>
Karlsviken Fastighets AB	556087-5345	Norrtälje
Backtorpens Utveckling AB	556624-0841	Norrtälje
Noten Bygg & Entreprenad AB	559009-6557	Norrtälje
Norrbygard Solar Energy AB	556582-3548	Norrtälje
Karlsviken Förvaltning AB	556807-0147	Norrtälje
Noten Holding AB	559029-6793	Norrtälje
Trålen Holding AB	559074-7381	Norrtälje
Roshold Väddö AB	559235-2859	Norrtälje

Innehav av andelar i koncernföretag

<i>Dotterföretag</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Kapitalandel</i>	<i>Rösträttsandel</i>	<i>Redovisat värde</i>
Karlsviken Fastighets AB	1 000	100	100	13 350 000
Backtorpens Utveckling AB	500	100	100	650 000
Noten Bygg & Entreprenad AB	500	100	100	50 000
Norrbygard Solar Energy AB	5 000	100	100	2 500 002
Karlsviken Förvaltning AB	500	100	100	500 000
Noten Holding AB	500	100	100	50 000
Trålen Holding AB	500	100	100	50 000
Roshold Väddö AB	500	100	100	50 000

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	14 261 832	17 064 447
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	-15 628 094	-42 245 952
Årets amorteringar	10 059 704	39 443 337
Utgående anskaffningsvärden	8 693 442	14 261 832
Redovisat värde	8 693 442	14 261 832

Not 6 Ställda säkerheter

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Företagsinteckningar	0	0
Summa ställda säkerheter	0	0

Not 7 Eventualförpliktelser

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Eventualförpliktelser	1 597 994	916 664
Proprieborgen till förmån för Karlsviken Fastighets AB		

Underskrifter

Stockholm

Per G Nordin 2023-06-22
Per G Nordin Datum
Styrelseledamot

Hilde Nordin 2023-06-22
Hilde Nordin Datum
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2023-06-22

Parameter Revision AB

Ole Deurell
Ole Deurell
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Karlsviken Holding AB, org.nr 556356-5588

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Karlsviken Holding AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Karlsviken Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Karlsviken Holding 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 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 huruvida 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. Risker 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 huruvida 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 för Karlsviken Holding AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 Karlsviken Holding 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 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 revisionssed 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 2023-06-22

Parameter Revision AB

Ole Deurell

Ole Deurell

Auktoriserad revisor