Å R S R E D O V I S N I N G

för

Huvudskär AB

Org.nr. 556487-0623

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

Innehåll	**Sida**
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-26.

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
Camilla Lorenz, Styrelseledamot
2023-06-27

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades år 1994 och bedriver sedan dess verksamhet avseende att äga, utveckla och förvalta fastigheter. Styrelsen bedömer att det finns betydande övervärde i bolagets fastighetsbestånd jämfört med bokfört värde.
Företagets säte är Stockholms län, Danderyd kommun.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	4 612	4 710	4 702	4 587
Resultat efter finansiella poster	131	265	960	-9
Soliditet (%)	32	32	33	32

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	17 727 201
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:			
Utdelning till aktieägare			-600 000
Årets resultat			44 492
Belopp vid årets utgång	**100 000**	**20 000**	**17 171 693**

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	17 127 201
Årets resultat	44 492
	17 171 693
Förslag till disposition:	
Utdelning	600 000
Balanseras i ny räkning	16 571 693
	17 171 693

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 600 000,00 kr, vilket motsvarar 600,00 kr per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		4 612 245	4 710 467
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 612 245	4 710 467
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 135 070	-2 186 880
Personalkostnader	2	-1 587 958	-1 690 470
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-378 427	-452 027
Summa rörelsekostnader		-4 101 455	-4 329 377
Rörelseresultat		510 790	381 090
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-78 752	-303 657
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		14 387	6 165
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-19 135	370 133
Räntekostnader och liknande resultatposter		-296 270	-188 762
Summa finansiella poster		-379 770	-116 121
Resultat efter finansiella poster		131 020	264 969
Resultat före skatt		131 020	264 969
Skatter			
Skatt på årets resultat		-86 528	-92 387
Årets resultat		**44 492**	**172 582**

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3, 12	12 120 319	12 498 746
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		12 120 319	12 498 746
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	33 273 868	33 273 868
Fordringar hos koncernföretag	6	2 500 000	2 633 454
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	1 000 000	1 000 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	1 057 445	2 162 357
Andra långfristiga fordringar	9	1 000 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		38 831 313	39 069 679
Summa anläggningstillgångar		50 951 632	51 568 425
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		675	898 818
Fordringar hos koncernföretag		200 000	200 000
Övriga fordringar		215 125	231 519
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		47 000	0
Summa kortfristiga fordringar		462 800	1 330 337
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 489 504	2 481 109
Summa kassa och bank		2 489 504	2 481 109
Summa omsättningstillgångar		2 952 304	3 811 446
SUMMA TILLGÅNGAR		**53 903 936**	**55 379 871**

BALANSRÄKNING	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		17 127 201	17 554 620
Årets resultat		44 492	172 582
Summa fritt eget kapital		17 171 693	17 727 202
Summa eget kapital		17 291 693	17 847 202
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	10	2 749 026	2 439 512
Övriga skulder till kreditinstitut	11	20 000 000	29 587 245
Övriga skulder		3 114 000	3 114 000
Summa långfristiga skulder		25 863 026	35 140 757
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	11	9 587 245	316 900
Leverantörsskulder		314 550	140 366
Skatteskulder		0	190 462
Övriga skulder		440 522	467 378
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		406 900	1 276 806
Summa kortfristiga skulder		10 749 217	2 391 912
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**53 903 936**	**55 379 871**

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	**Antal år**
Byggnader	50
Byggnadsinventarier	10
Inventarier, verktyg och installationer	5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda	**2022**	**2021**
Medelantal anställda		
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda		
närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	2,00	2,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Byggnader och mark	**2022-12-31**	**2021-12-31**
Ingående anskaffningsvärden	21 867 535	21 867 535
Utgående anskaffningsvärden	21 867 535	21 867 535
Ingående avskrivningar	-9 368 789	-8 990 362
Årets avskrivningar	-378 427	-378 427
Utgående avskrivningar	-9 747 216	-9 368 789
Redovisat värde	12 120 319	12 498 746

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	411 000	411 000
	Försäljningar/utrangeringar	-43 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	368 000	411 000
	Ingående avskrivningar	-411 000	-337 400
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	43 000	0
	Årets avskrivningar	0	-73 600
	Utgående avskrivningar	-368 000	-411 000
	Redovisat värde	0	0

Not 5	Andelar i koncernföretag			2022-12-31	2021-12-31
	Företag		**Antal /Kapital-**	**Redovisat**	**Redovisat**
	Organisationsnummer	**Säte**	**andel %**	**värde**	**värde**
	Manskär AB		1000	5 756 991	5 756 991
	556722-5858	Stockholm	100%		
	Brunnskär AB		500	27 516 877	27 516 877
	559178-9077	Danderyd	100%		
				33 273 868	33 273 868

	Manskär AB		
	Ingående anskaffningsvärden	5 756 991	5 756 991
	Utgående anskaffningsvärden	5 756 991	5 756 991
	Redovisat värde	5 756 991	5 756 991
	Brunnskär AB		
	Ingående anskaffningsvärden	27 516 877	27 516 877
	Utgående anskaffningsvärden	27 516 877	27 516 877
	Redovisat värde	27 516 877	27 516 877

Not 6	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 633 454	2 910 936
	Årets amorteringar	-133 454	-277 482
	Utgående anskaffningsvärden	2 500 000	2 633 454
	Redovisat värde	2 500 000	2 633 454

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Företag Organisationsnummer	Säte	Antal /Kapital-andel %	2022-12-31 Redovisat värde	2021-12-31 Redovisat värde
Långskär AB		500	1 000 000	1 000 000
556706-8985	Danderyd	50%		
			1 000 000	1 000 000

Långskär AB

Ingående anskaffningsvärden	1 000 000	1 000 000
Utgående anskaffningsvärden	1 000 000	1 000 000
Redovisat värde	1 000 000	1 000 000

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 192 224	2 502 365
Inköp	0	1 667 818
Försäljningar	-1 085 777	-1 977 959
Utgående anskaffningsvärden	1 106 447	2 192 224
Ingående nedskrivningar	-29 867	-400 000
Återförda nedskrivningar	0	400 000
Årets nedskrivningar	-19 135	-29 867
Utgående nedskrivningar	-49 002	-29 867
Redovisat värde	1 057 445	2 162 357

Avser värdepappersdepå hos Söderberg & Partners.

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	
Årets tillkommande fordringar	1 000 000	0
Utgående anskaffningsvärden	1 000 000	0
Redovisat värde	1 000 000	0

Not 10 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	3 000 000	3 000 000

Nyttjat belopp uppgår till 2 749 026 kr (2 439 512 kr).

Not 11	Skulder som avser flera poster	2022-12-31	2021-12-31

Företagets banklån om 29 587 245 kr (29 904 145 kr) redovisas under följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	20 000 000	29 587 245
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	9 587 245	316 900
Summa	29 587 245	29 904 145

Övriga noter

Not 12	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	34 275 000	34 275 000
	Pantsatta aktier i dotterbolag	5 756 991	5 756 991

Not 13 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

Danderyd

Peter Lorenz	Camilla Lorenz
Peter Lorenz	Camilla Lorenz
Styrelseledamot	Verkställande direktör
2023-06-26	2023-06-26

Min revisionsberättelse har lämnats den 26 juni 2023.

Leif G Rantatalo
Leif G Rantatalo
Auktoriserad revisor

Allians
REVISION & REDOVISNING

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Huvudskär AB
Org.nr 556487-0623

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden
Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Huvudskär AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Huvudskär ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Huvudskär 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 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
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 och verkställande direktörens förvaltning för Huvudskär AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Allians
REVISION & REDOVISNING

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Huvudskär 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 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
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 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.

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.

Stockholm 2023-06-26

Leif G Rantatalo

_____

Leif G Rantatalo
Auktoriserad revisor