

Årsredovisning för Holmprop 03 AB

559230-2441

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-07-19. 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

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

2023-07-20

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmprop 03 AB, 559230-2441, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget med säte i Stockholm förvaltar fastigheter i Ludvika.

Företaget är ett helägt dotterbolag till Holmsund Property AB, org nr 559051-9038 med säte i Stockholm. Holmsund Property AB ingår i en koncern där Holmsund Invest AB, org nr 556531-8614 med säte i Stockholm, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2022	2021	Belopp i kkr 2019/2020
Nettoomsättning	8 227	8 148	1 835
Rörelseresultat	2 565	4 398	1 130
Resultat efter finansiella poster	1 164	3 535	943
Balansomslutning	87 933	89 453	90 877
Soliditet %	5,3	5,2	5

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning
Totala tillgångar.

Soliditet
(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskrivnings- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	50 000	5 526 912	-988 012	27 323
Balanseras i ny räkning			27 323	-27 323
Upplösning av uppskrivningsfond		-1 138 544	1 138 544	
Årets resultat				73 049
Utgående balans	50 000	4 388 368	177 855	73 049

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	177 854
Årets resultat	73 049
Medel att disponera	250 903
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	250 903
Summa	250 903

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>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		8 227 233	8 148 468
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		8 227 233	8 148 468
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-4 144 430	-2 232 318
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 518 139	-1 518 138
Summa rörelsens kostnader		-5 662 569	-3 750 456
Rörelseresultat		2 564 664	4 398 012
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 401 120	-863 125
Summa resultat från finansiella poster		-1 401 120	-863 125
Resultat efter finansiella poster		1 163 544	3 534 887
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-600 000	-3 500 000
Summa bokslutsdispositioner		-600 000	-3 500 000
Resultat före skatt		563 544	34 887
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-490 495	-7 564
Summa skatter		-490 495	-7 564
Årets resultat		73 049	27 323

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	86 963 723	88 481 862
Summa materiella anläggningstillgångar		86 963 723	88 481 862
Summa anläggningstillgångar		86 963 723	88 481 862
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		332 666	381 806
Övriga fordringar		56	21
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		122 965	116 523
Summa kortfristiga fordringar		455 687	498 350
Kassa och bank			
Kassa och bank		513 917	472 659
Summa kassa och bank		513 917	472 659
Summa omsättningstillgångar		969 604	971 009
SUMMA TILLGÅNGAR		87 933 327	89 452 871

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		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	4	4 388 368	5 526 912
Summa bundet eget kapital		4 438 368	5 576 912
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		177 854	-988 012
Årets resultat		73 049	27 323
Summa fritt eget kapital		250 903	-960 689
Summa eget kapital		4 689 271	4 616 223
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	5	1 112 387	1 124 702
Summa avsättningar		1 112 387	1 124 702
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6,8	47 966 000	48 718 000
Skulder till koncernföretag		29 186 030	32 515 614
Summa långfristiga skulder		77 152 030	81 233 614
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	752 000	752 000
Leverantörsskulder		101 588	94 276
Aktuella skatteskulder		998 376	278 738
Övriga skulder		219 864	199 978
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 907 811	1 153 340
Summa kortfristiga skulder		4 979 639	2 478 332
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		87 933 327	89 452 871

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

Kommentar

För byggnaden har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 40 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 40 år
- Fönster 50 år
- Restpost 50 år

Not 2 Skatt på årets resultat

	2022-01-01 - 2022-12-31	2021-01-01 - 2021-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-386 136	-19 879
Justering avseende tidigare år	-116 674	
Summa	-502 810	-19 879
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	12 315	12 315
Summa	12 315	12 315
Summa	-490 495	-7 564

Not 3 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	84 788 155	84 788 155
Utgående anskaffningsvärden	84 788 155	84 788 155
Ingående avskrivningar	-1 833 205	-315 067
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 518 139	-1 518 138
Utgående avskrivningar	-3 351 344	-1 833 205
Ingående uppskrivningar	5 526 912	5 526 912
Utgående uppskrivningar	5 526 912	5 526 912
Redovisat värde	86 963 723	88 481 862

Kommentar till not

Varav mark: 17 397 254

Not 4 Uppskrivningsfond

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående balans	5 526 912	5 526 912
Förändringar av uppskrivningsfond		
Omklassificering	-1 138 544	
Utgående balans	4 388 368	5 526 912

Not 5 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

<i>Typ av skillnad</i>	<i>2022-12-31</i>		<i>2021-12-31</i>	
	<i>Temporär skillnad</i>	<i>Skattefordran</i>	<i>Temporär skillnad</i>	<i>Skattefordran</i>
Byggnad	126 978	26 157	67 196	13 842
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		26 157		13 842

Specifikation uppskjuten skatteskuld

<i>Typ av skillnad</i>	<i>2022-12-31</i>		<i>2021-12-31</i>	
	<i>Temporär skillnad</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad</i>	<i>Skatteskuld</i>
Mark	5 526 912	1 138 544	5 526 912	1 138 544
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		1 138 544		1 138 544

Not 6 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	44 958 000	45 710 000

Not 7 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

<i>Typ av säkerhet</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Fastighetsinteckningar	51 000 000	51 000 000

Not 8 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

<i>Typ av tillgång, avsättning eller skuld</i>	<i>Löptid</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	Långfristig	47 966 000	48 718 000
Övriga skulder till kreditinstitut	Kortfristig	752 000	752 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2023-07-19

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-07-19

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Holmprop 03 AB, org.nr 559230-2441

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Holmprop 03 AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Holmprop 03 ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Holmprop 03 AB enligt god revisorsred 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisionsssed 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 Holmprop 03 AB för år 2022 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Holmprop 03 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:

- 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.

Sandviken 2023-07-19

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson

Auktoriserad revisor