

Årsredovisning för
Latona Egendom 3 AB

559015-8001

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3 |
| Noter | 5 |
| Underskrifter | 6 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-29. 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

Gustav Carp
Styrelseledamot

2024-06-29

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Latona Egendom 3 AB, 559015-8001, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter och värdehandlingar ävensom att idka därmed förenlig verksamhet.

Företaget är ett helägt dotterbolag till Latona Fastighet 1 AB (559376-5760).

Moderbolag i den största koncern som bolaget ingår i är Carp Holding AB (559086-8898), där även koncernredovisning upprättas, med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

| | 2023 | 2021/2022 | 2021 | Belopp i kr 2020 |
|-----------------------------------|---------|-----------|---------|---------------------|
| Nettoomsättning | 469 537 | 616 208 | 301 192 | 461 670 |
| Resultat efter finansiella poster | -56 228 | -85 253 | -3 304 | -67 361 |
| Soliditet % | 24,7 | 25,2 | 25,4 | 25,2 |

Kommentar till flerårsöversikt

Räkenskapsår 2021 är förkortat till 8 månader.

Räkenskapsår 2021-09-01 - 2022-12-31 är förlängt till 16 månader, vilket är förklaringen till den högre nettoomsättningen föregående år.

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 2 260 984 | -85 253 |
| Balanseras i ny räkning | | -85 253 | 85 253 |
| Årets resultat | | | -66 228 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 2 175 731 | -66 228 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|--|------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 2 175 731 |
| Årets resultat | -66 228 |
| Summa | 2 109 503 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Balanseras i ny räkning | 2 109 503 |
| Summa | 2 109 503 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-01-01 - 2023-12-31</i> | <i>2021-09-01 - 2022-12-31</i> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 469 537 | 616 208 |
| Övriga rörelseintäkter | | 5 980 | 1 634 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 475 517 | 617 842 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -183 139 | -397 947 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -107 919 | -143 892 |
| Summa rörelsekostnader | | -291 058 | -541 839 |
| Rörelseresultat | | 184 459 | 76 003 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 189 | 13 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -240 876 | -161 269 |
| Summa finansiella poster | | -240 687 | -161 256 |
| Resultat efter finansiella poster | | -56 228 | -85 253 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Lämnade koncernbidrag | | -10 000 | 0 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -10 000 | 0 |
| Resultat före skatt | | -66 228 | -85 253 |
| Årets resultat | | -66 228 | -85 253 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 6 954 150 | 7 062 069 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 6 954 150 | 7 062 069 |
| Summa anläggningstillgångar | | 6 954 150 | 7 062 069 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 74 372 | 90 311 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 1 520 761 | 1 520 761 |
| Övriga fordringar | | 14 499 | 10 663 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 11 958 | 9 250 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 621 590 | 1 630 985 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 153 394 | 154 331 |
| Summa kassa och bank | | 153 394 | 154 331 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 774 984 | 1 785 316 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 8 729 134 | 8 847 385 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| 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 | | 2 175 731 | 2 260 984 |
| Årets resultat | | -66 228 | -85 253 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 109 503 | 2 175 731 |
| Summa eget kapital | | 2 159 503 | 2 225 731 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 3 | 4 894 925 | 4 692 500 |
| Skulder till koncernföretag | | 1 525 926 | 1 394 006 |
| Summa långfristiga skulder | | 6 420 851 | 6 086 506 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | | 0 | 375 000 |
| Leverantörsskulder | | 19 297 | 11 956 |
| Skatteskulder | | 1 149 | 3 832 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 128 334 | 144 360 |
| Summa kortfristiga skulder | | 148 780 | 535 148 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 8 729 134 | 8 847 385 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

| | |
|----------------------|-----------|
| <i>Avskrivningar</i> | <i>År</i> |
| Byggnader | 50 |

Not 2 Byggnader och mark

| | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 7 765 493 | 7 765 493 |
| Utgående anskaffningsvärden | 7 765 493 | 7 765 493 |
| Ingående avskrivningar | -703 424 | -559 532 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -107 919 | -143 892 |
| Utgående avskrivningar | -811 343 | -703 424 |
| Redovisat värde | 6 954 150 | 7 062 069 |

Not 3 Långfristiga skulder till kreditinstitut

| | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|---|-------------------|-------------------|
| Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 3 894 925 | 3 192 500 |

Not 4 Ställda säkerheter

| | <i>2023-12-31</i> | <i>2022-12-31</i> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Fastighetsinteckningar | 6 600 000 | 6 600 000 |
| Summa ställda säkerheter | 6 600 000 | 6 600 000 |

Underskrifter

Stockholm

Gustav Carp

2024-06-27

Gustav Carp
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Jerker Stenqvist

Jerker Stenqvist
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Latona Egendom 3 AB

Org.nr 559015-8001

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Latona Egendom 3 AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Latona Egendom 3 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Latona Egendom 3 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 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 revisionsred 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 Latona Egendom 3 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Latona Egendom 3 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 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 förtlöpa 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Tranås 2024-06-28

Jerker Stenqvist

Jerker Stenqvist
Auktoriserad revisor