

Årsredovisning

för

Storholmen Förvaltning Aktiebolag

556473-6030

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30.

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:

Thomas Lindman, Styrelseledamot
2023-07-07

Styrelsen och VD för Storholmen Förvaltning Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar förvaltning av bostadsrättsföreningars ekonomi och fastigheter.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2021 flyttades hela verksamheten kring fastighetsskötsel från systerbolaget Storholmen 2-2-2 AB (org.nr 556891-8964) till Storholmen Förvaltning AB vilket förklarar ökning i nettoomsättning.

Flerårsöversikt	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning (tkr)	49 111	33 514	30 128	43 874	32 192
Resultat efter finans.poster (tkr)	6 666	5 930	7 265	6 742	-10 659
Resultat efter koncernbidrag (tkr)	5 583	0	462	1 756	-2 190
Soliditet (%)*	30,8	19,5	26,0	26,0	45,0

*Soliditet: justerat eget kapital/balansomslutningen.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fond för utveck- lingsutgifter	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	150 000	30 000	6 588 856	2 379 987	-138	9 148 705
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-138	138	0
Förändring fond för utvecklingsutgifter:			-1 302 787	1 302 787		0
Årets resultat					5 582 693	5 582 693
Belopp vid årets utgång	150 000	30 000	5 286 069	3 682 636	5 582 693	14 731 398

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 682 636
årets vinst	5 582 693
	9 265 329
disponeras så att	
Utdelas	9 265 000
i ny räkning överföres	329
	9 265 329

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.

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

Resultaträkning	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		49 110 876	33 513 514
		49 110 876	33 513 514
Rörelsens kostnader			
Inköp material och tjänster		-5 156 688	-3 584 054
Övriga externa kostnader		-8 759 909	-5 798 186
Personalkostnader	2	-26 408 181	-16 008 668
Avskriv. av materiella och immateriella anl.tillgångar		-1 854 742	-2 107 198
		-42 179 520	-27 498 106
Rörelseresultat		6 931 356	6 015 408
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		89	270
Räntekostnader och liknande resultatposter		-265 326	-85 720
		-265 237	-85 450
Resultat efter finansiella poster		6 666 119	5 929 958
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-1 083 426	-5 930 096
		-1 083 426	-5 930 096
Resultat före skatt		5 582 693	-138
Årets resultat		5 582 693	-138

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utveckling av IT-system	3	3 216 888	4 519 675
		3 216 888	4 519 675
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	4	602 500	962 454
Förbättringsåtgärder på annans fastighet	5	55 247	105 493
		657 747	1 067 947
Summa anläggningstillgångar		3 874 635	5 587 622
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		6 265 790	1 043 989
Fordringar hos koncernföretag		31 256 362	31 598 377
Övriga fordringar		12 147	0
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		3 418 337	3 510 352
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 641 479	2 313 202
		43 594 115	38 465 920
<i>Kassa och bank</i>		422 497	3 664 981
Summa omsättningstillgångar		44 016 612	42 130 901
SUMMA TILLGÅNGAR		47 891 247	47 718 523

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital, 1 500 aktier		150 000	150 000
Reservfond		30 000	30 000
Fond för utvecklingsutgifter		5 286 069	6 588 856
		5 466 069	6 768 856
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 682 636	2 379 987
Årets resultat		5 582 693	-138
		9 265 329	2 379 849
Summa eget kapital		14 731 398	9 148 705
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	6	0	0
Skulder till kreditinstitut		0	197 986
Summa långfristiga skulder		0	197 986
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 973 757	2 510 181
Skulder till koncernföretag		21 719 102	21 354 280
Aktuella skatteskulder		3 393 842	10 303 927
Övriga skulder		2 571 881	1 994 542
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 501 267	2 208 902
Summa kortfristiga skulder		33 159 849	38 371 832
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		47 891 247	47 718 523

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Samma redovisningsprinciper tillämpades föregående år förutom kostnadsfördelning inom koncernen som nu nettoredovisas för att inte påverka bolagets omsättning.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Tjänsteuppdrag

Tjänsteuppdrag på löpande räkning intäktsredovisas i den takt arbetet utförs, material levereras eller förbrukas. Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln. Pågående, ej fakturerade tjänsteuppdrag, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete och redovisas i posten "Upparbetad men ej fakturerad intäkt".

Internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar

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

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att utgifter som uppkommit under utvecklingsfasen av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Anskaffningsvärdet för en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång utgörs av samtliga direkt hänförliga utgifter. Indirekta utgifter ingår i anskaffningsvärdet om de utgör en mer än oväsentlig del av den sammanlagda utgiften för upparbetning eller om de uppgår till ett mer än obetydligt belopp.

Företagets internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar avser balanserade utgifter för IT-utveckling.

Avskrivningstiden är 5 år (5 år).

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester och betald sjukfrånvaro. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Låneutgifter

Inga låneutgifter aktiveras vid tillverkning/utveckling av anläggningstillgångar.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar som förvärvats av företaget är redovisade till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar.

Avskrivningar sker linjärt över tillgångens nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar.

Företaget tillämpar följande avskrivningstider:

Inventarier	5 år
Förbättringsåtgärder på annans fastighet	5 år

Leasing - leasetagare

Operationella leasingavtal kostnadsförs löpande. Ev. första förhöjd leasingavgift har periodiserats under återstående leasingperiod.

Företagets leasingavtal avser i huvudsak leasing av bilar samt hyra av lokaler.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde. En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen enligt instrumentets avtalsenliga villkor. En finansiell tillgång bokas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör, regleras eller när bolaget förlorar kontrollen över den. En finansiell skuld, eller del av finansiell skuld, bokas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller på annat sätt upphör.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Not 2 Personal

	2022	2021
Medelantalet anställda	47	32

Not 3 Balanserade utgifter för utveckling av IT-system

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	14 959 887	10 026 420
Inköp	0	4 933 467
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	14 959 887	14 959 887
Ingående avskrivningar	-10 440 212	-8 909 692
Årets avskrivningar	-1 302 787	-1 530 520
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 742 999	-10 440 212
Utgående redovisat värde	3 216 888	4 519 675

Not 4 Inventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	2 865 292	2 641 350
Inköp	141 752	223 942
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 007 044	2 865 292
Ingående avskrivningar	-1 902 838	-1 376 407
Årets avskrivningar	-501 708	-526 431
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 404 546	-1 902 838
Utgående redovisat värde	602 498	962 454

Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	476 796	476 796
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	476 796	476 796
Ingående avskrivningar	-371 303	-321 056
Årets avskrivningar	-50 247	-50 247
Utgående ackumulerade avskrivningar	-421 550	-371 303
Utgående redovisat värde	55 246	105 493

Not 6 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	2 500 000	2 200 000
Checkkrediten förfaller till betalning inom fem år efter balansdag.		

Not 7 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning för kredit i bank	2 500 000	2 500 000
	2 500 000	2 500 000

Not 8 Ägarförhållande

Bolaget är helägt dotterbolag till DWOQ Stockholm AB, org.nummer: 556887-7582. Koncernmoder är Kummeludden AB, org.nummer: 556461-1423.

Stockholm 2023-06-28

Fredrik Dansk
Fredrik Dansk
Verkställande direktör

Elisabeth Dansk
Elisabeth Dansk
Vice verkställande direktör

Thomas Lindman
Thomas Lindman

Fredric Larsson
Fredric Larsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-28

Johan Isbrand
Johan Isbrand
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Storholmen Förvaltning AB, org.nr 556473-6030

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Storholmen Förvaltning AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Storholmen Förvaltning 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Storholmen Förvaltning 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2021 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 10 juni 2022 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 styrelsen och verkställande direktören 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 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 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. 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 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Storholmen Förvaltning 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 ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Storholmen Förvaltning AB enligt god revisorsd 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 ersättningskyldighet 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06-28

Johan Isbrand

Johan Isbrand

Auktoriserad revisor