

Årsredovisning
för
Vedholmen Förvaltnings AB
559357-8106

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-12. 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:

Clas Dreijer, Styrelseledamot
2024-06-14

Styrelsen för Vedholmen Förvaltnings AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fast och lös egendom, samt idka därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Smögholmen AB, org nr 559296-1485.

Bolaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021 (1 mån)
Resultat efter finansiella poster	683	673	413
Balansomslutning	39 047	38 381	27 355
Soliditet (%)	98,8	72,0	99,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	26 315 617	424 692	26 765 309
Disposition enligt beslut av årsstämman				
Balanseras i ny räkning		424 692	-424 692	0
Erhållna aktieägartillskott		10 419 705		10 419 705
Årets resultat			480 122	480 122
Belopp vid årets utgång	25 000	37 160 014	480 122	37 665 136

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	37 160 014
årets vinst	480 122
	37 640 136
disponeras så att	
i ny räkning överföres	37 640 136
	37 640 136

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		184	713 090
		184	713 090
		184	713 090
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-62 644	-116 280
Övriga rörelsekostnader		-22 585	-6 694
		-85 229	-122 974
Rörelseresultat		-85 045	590 116
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	2	14 000	12 479
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		792 083	70 313
Räntekostnader och liknande resultatposter		-37 514	0
		768 569	82 792
Resultat efter finansiella poster		683 524	672 908
Bokslutsdispositioner	3	-65 024	-133 448
Resultat före skatt		618 500	539 460
Skatt på årets resultat		-138 378	-114 768
Årets resultat		480 122	424 692

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	9 697 903	3 197 903
Andra långfristiga fordringar	5	8 000 000	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav		17 697 903	3 197 903
Summa anläggningstillgångar		17 697 903	3 197 903
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>		21 348 739	35 182 670
Summa omsättningstillgångar		21 348 739	35 182 670
SUMMA TILLGÅNGAR		39 046 642	38 380 573

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

37 160 014

26 315 617

Årets resultat

480 122

424 692

37 640 136

26 740 309

Summa eget kapital

37 665 136

26 765 309

Obeskattade reserver

6

1 166 289

1 101 265

Kortfristiga skulder

Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda
företag

0

10 419 706

Aktuella skatteskulder

173 552

59 961

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

41 665

34 332

Summa kortfristiga skulder

215 217

10 513 999

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

39 046 642

38 380 573

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Utländska valutor

Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. I de fall valutasäkringsåtgärd genomförts, t ex terminssäkring, används terminskursen.

Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs. I vissa fall har även månadens snittkurs använts.

Anläggningstillgångar

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

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och provas individuellt.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Erhållna utdelningar	13 836	12 479
Räntor	164	0
	14 000	12 479

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Avsättning till periodiseringsfonder	-223 000	-185 000
Återföring av periodiseringsfonder	157 976	51 552
	-65 024	-133 448

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 205 878	3 205 878
Inköp	6 500 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 705 878	3 205 878
Ingående nedskrivningar	-7 975	-7 975
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-7 975	-7 975
Utgående redovisat värde	9 697 903	3 197 903

Marknadsvärde för värdepappersinnehaven uppgår till 10 988 427 kr på balansdagen, varav 6 561 kr avser värdepappersinnehav som skrivits ned till ett bokfört värde om 1 kr.

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Tillkommande fordringar	8 000 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 000 000	0
Utgående redovisat värde	8 000 000	0

Beloppet avser kapitalförsäkring utan kopplad pensionsåtagande.

Not 6 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond 2017	0	157 976
Periodiseringsfond 2018	252 960	252 960
Periodiseringsfond 2019	206 929	206 929
Periodiseringsfond 2020	198 400	198 400
Periodiseringsfond 2021	100 000	100 000
Periodiseringsfond 2022	185 000	185 000
Periodiseringsfond 2023	223 000	0
	1 166 289	1 101 265

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Göteborg

Clas Lennart Dreijer
Clas Lennart Dreijer

2024-06-11

Hanna Kristina Dreijer
Hanna Kristina Dreijer

2024-06-12

Björn Olof Dreijer
Björn Olof Dreijer

2024-06-11

Karin Elisabeth Dreijer
Karin Elisabeth Dreijer

2024-06-12

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-12

Bengt Kron
Bengt Kron
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vedholmen Förvaltnings AB, org.nr 559357-8106

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vedholmen Förvaltnings AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vedholmen Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 för Vedholmen Förvaltnings AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Vedholmen Förvaltnings AB enligt god revisors sed 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 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 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 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 revisions sed 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 Vedholmen Förvaltnings AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Vedholmen Förvaltnings AB enligt god revisors sed 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.

Göteborg den 12 juni 2024

Bengt Kron
Auktoriserad revisor