

ÅRSREDOVISNING

för

Hummelhamn AB

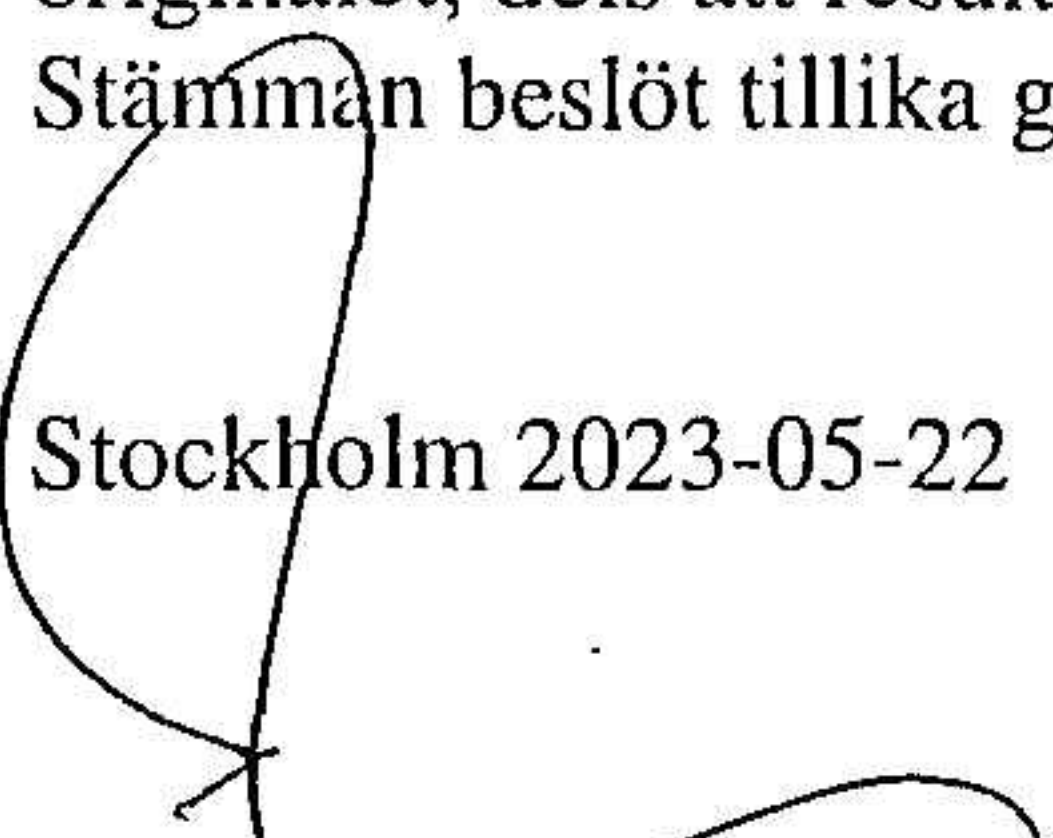
Org.nr. 556664-2590

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

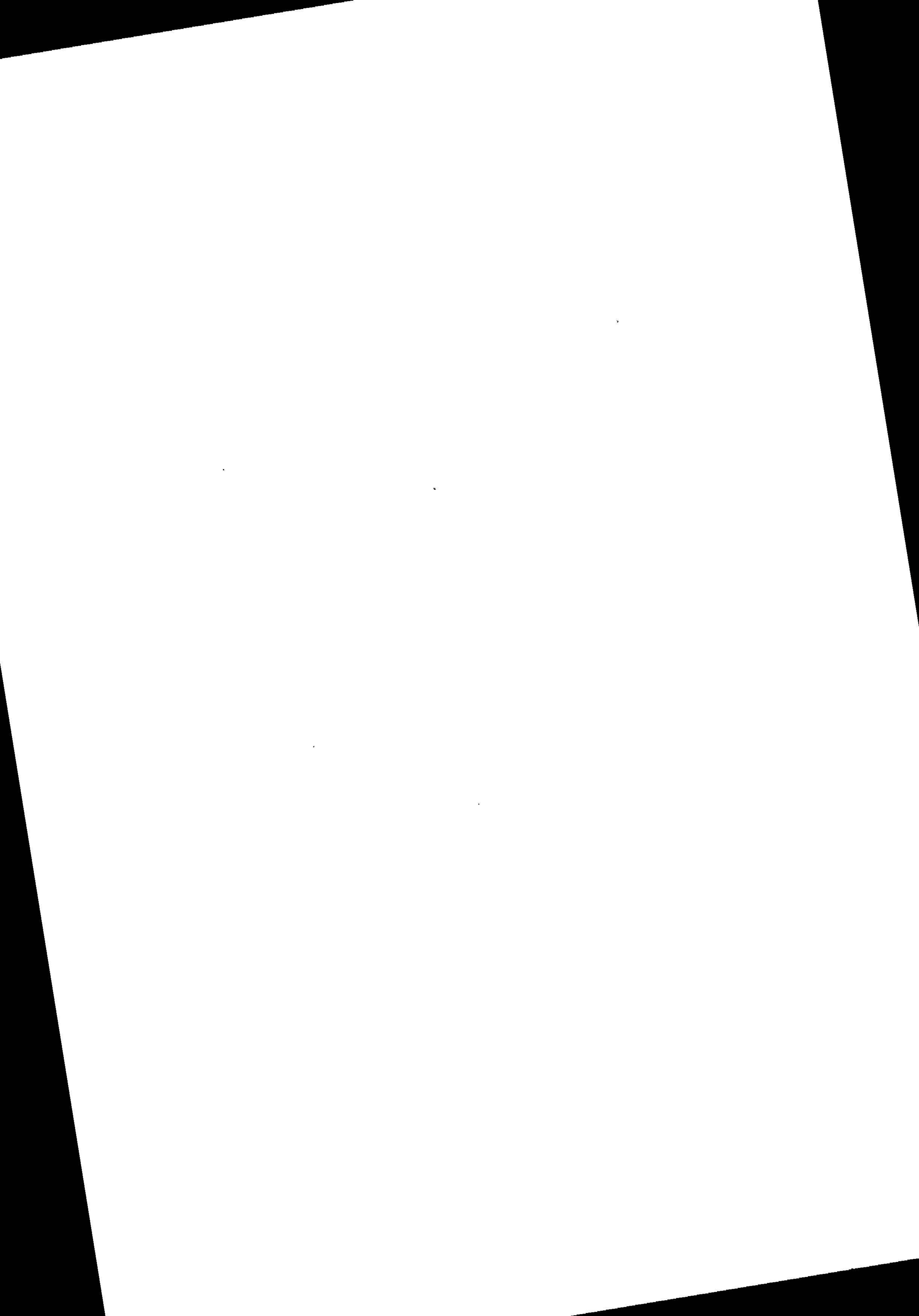
Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	9

Undertecknad styrelseledamot i Hummelhamn AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 22 maj 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Stockholm 2023-05-22



Peter Eriksson



ÅRSREDOVISNING

för

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	9

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Bolaget äger, förvaltar och hyr ut de egna fastigheterna Nacka Sicklaön 394:4, Nacka Sicklaön 394:5 samt Nacka Sicklaön 13:66.

Företagets säte är i Stockholm.

Flerårsjämförelse*

Beloppen i Flerårsjämförelse visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	14 880	13 250	12 454	12 174	10 315
Res. efter finansiella poster	6 226	7 051	6 989	6 948	4 623
Balansomslutning	159 833	114 433	118 639	121 830	126 422
Soliditet (%)	8	12	12	13	13

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Hummelhamn AB är ett helägt dotterbolag till Peter Eriksson Fastighets AB, org.nr 556530-7880.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	15 565 159	-863 452	-812 351	-1 675 803
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämman:			-812 351	812 351	0
Förändring uppskrivningsfond	0	-235 573	235 573	0	235 573
Årets förlust				-1 962 855	-1 962 855
Belopp vid årets utgång	100 000	15 329 586	-1 440 230	-1 962 855	-3 403 085

Resultatdisposition

Förslag till behandling av bolagets förlust

Till årsstämmans förfogande står

balanserad förlust	-1 440 230
årets förlust	-1 962 855
	<u>-3 403 085</u>

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

	<u>-3 403 085</u>
	-3 403 085

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

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		14 880 021	13 250 360
Övriga rörelseintäkter		<u>103 184</u>	<u>19 243</u>
		14 983 205	13 269 603
Rörelsens kostnader			
Drift- och underhåll		-3 348 541	-2 786 647
Övriga externa kostnader		-40 381	-261 128
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-2 718 590</u>	<u>-2 696 967</u>
		-6 107 512	-5 744 742
Rörelseresultat		8 875 693	7 524 861
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter från koncernföretag		1 365 970	1 233 183
Ränteintäkter och liknande resultatposter		1 117	4 209
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-4 016 974</u>	<u>-1 710 775</u>
		-2 649 887	-473 383
Resultat efter finansiella poster		6 225 806	7 051 478
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		<u>-8 398 000</u>	<u>-8 115 590</u>
		-8 398 000	-8 115 590
Resultat före skatt		-2 172 194	-1 064 112
Skatt på årets resultat		209 339	255 129
Övriga skatter		0	-3 368
Årets resultat		<u>-1 962 855</u>	<u>-812 351</u>

2023052409009

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark

Inventarier, verktyg och installationer

Not

2022-12-31

2021-12-31

2

89 963 895

90 518 757

3

72 969

114 743

90 036 864

90 633 500

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

4

67 789 929

17 570 959

67 789 929

17 570 959

Summa anläggningstillgångar

157 826 793

108 204 459

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Pågående arbeten för annans räkning

0

918

0

918

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

1 356 460

403 097

Fordringar hos koncernföretag

629 063

0

Aktuell skattefordran

0

384 280

Övriga fordringar

4

6

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

18 105

10 121

2 003 632

797 504

Kassa och bank

Kassa och bank

2 270

5 429 985

Summa kassa och bank

2 270

5 429 985

Summa omsättningstillgångar

2 005 902

6 228 407

SUMMA TILLGÅNGAR**159 832 695****114 432 866**

2023052409010

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

Uppskrivningsfond

Not

2022-12-31

2021-12-31

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

Summa eget kapital**Avsättningar**

Uppskjuten skatteskuld

Summa avsättningar**Långfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

Övriga skulder

Summa långfristiga skulder**Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

Leverantörsskulder

Skulder till koncernföretag

Aktuell skatteskuld

Övriga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Summa kortfristiga skulder**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

		100 000	100 000
	6	<u>15 329 587</u>	<u>15 565 159</u>
		15 429 587	15 665 159
		-1 440 230	-863 452
		<u>-1 962 855</u>	<u>-812 351</u>
		-3 403 085	-1 675 803
		<u>12 026 502</u>	<u>13 989 356</u>
	5	<u>2 780 969</u>	<u>2 990 308</u>
		2 780 969	2 990 308
	7		
		78 870 275	90 511 263
		<u>566 500</u>	<u>559 500</u>
		79 436 775	91 070 763
	7		
		58 265 400	2 646 776
		292 171	19 113
		1 954 446	110 511
		339 414	0
		1 769 577	1 303 717
		<u>2 967 441</u>	<u>2 302 322</u>
		65 588 449	6 382 439
		159 832 695	114 432 866

2023052409011

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

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.

Hyror

Hysesintäkter periodiseras i enlighet med hyreskontrakt. Förskottsbetalda hyror redovisas som förutbetalda intäkter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Kontorsbyggnader	
Stommar	100
Yttertak, fönster	20
Värme, vatten, ventilation	15
Hysesgästanpassningar	10
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuellt kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör.

Kundfordringar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för befarade förluster. Leverantörsskulder och andra icke-räntebärande skulder värderas till nominella belopp.

Nedskrivning av finansiell anläggningstillgång

Per varje balansdag bedömer företaget om det finns indikationer på nedskrivningsbehov. Bedömningen görs individuellt post för post. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Leasing

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

NOTER

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har 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 skatt beräknas på temporära skillnader. En temporär skillnad finns när det redovisade värdet på en tillgång eller skuld skiljer sig från det skattemässiga värdet. Temporära skillnader beaktas ej i skillnader hänförliga till investeringar i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller joint venture om företaget kan styra tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid.

Skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill eller vid den första redovisningen av en tillgång eller skuld såvida inte den hänförliga transaktionen är ett rörelseförvärv eller påverkar skatt eller redovisat resultat utgör inte heller temporära skillnader.

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

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Byggnader och mark	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	88 462 139	87 421 044
Inköp	2 071 269	1 041 095
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	90 533 408	88 462 139
Ingående avskrivningar	-13 508 542	-11 135 479
Årets avskrivningar	-2 390 559	-2 373 063
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 899 101	-13 508 542
Ingående uppskrivningar	15 565 160	15 800 731
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-235 572	-235 571
Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	15 329 588	15 565 160
Utgående redovisat värde	89 963 895	90 518 757
Redovisat värde byggnader	69 549 864	70 583 870
Redovisat värde markanläggningar	479 144	0
Redovisat värde mark	19 934 887	19 934 887
	89 963 895	90 518 757

Förvaltningsfastighetens verkliga värde uppgår på balansdagen till 272 500 000 kr. Verkligt värde motsvarar värdet på den öppna marknaden.

Extern värdebedömning av fastigheter

Värderingen är gjord av en auktoriserad fastighetsvärderare med en tioårig kassaflödesanalys för varje enskild fastighet, där alla hyresintäkter har lagts in på kontraktsnivå. Vad gäller drift- och underhållskostnader så har det nyttjats schabloniserade drift- och underhållskostnader för varje lokalslag med hänsyn tagen till fastighetens specifika egenskaper.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	366 044	486 044
Inköp	50 685	0
Försäljningar/utrangeringar	0	-120 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	416 729	366 044
Ingående avskrivningar	-251 301	-282 968
Försäljningar/utrangeringar	0	120 000
Årets avskrivningar	-92 459	-88 333
Utgående ackumulerade avskrivningar	-343 760	-251 301
Utgående redovisat värde	72 969	114 743

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

NOTER

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	17 570 959	23 753 366
	Tillkommande	62 006 970	3 337 579
	Avgående	-11 788 000	-9 519 986
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>67 789 929</u>	<u>17 570 959</u>
	Utgående redovisat värde	67 789 929	17 570 959

Not 5	Uppskjuten skatt	2022-12-31
		Temporär skillnad Uppskjuten skattefordran Uppskjuten skatteskuld
	Byggnader och mark	13 499 847 <u>0</u> <u>2 780 969</u>
		0 2 780 969

		2021-12-31
		Temporär skillnad Uppskjuten skattefordran Uppskjuten skatteskuld
	Byggnader och mark	14 516 060 <u>0</u> <u>2 990 308</u>
		0 2 990 308

Not 6	Uppskrivningsfond	2022-12-31	2021-12-31
	Belopp vid årets ingång	15 565 159	15 800 730
	Avskrivning på uppskrivet belopp	-235 572	-235 571
	Belopp vid årets utgång	15 329 587	15 565 159

Uppskrivningar av anläggningstillgångar förändrar ej anläggningarnas skattemässiga restvärde och som en konsekvens härav återläggs avskrivningarna på uppskrivningsbeloppen såsom ej avdragsgilla kostnader i deklarationen.

Not 7	Skulder som avser flera poster	2022-12-31	2021-12-31
	<i>Långfristiga skulder</i>		
	Skulder till kreditinstitut	78 870 275	90 511 263
	Övriga skulder	566 500	559 500
	<i>Kortfristiga skulder</i>		
	Skulder till kreditinstitut	58 265 400	2 646 776
	Summa	<u>137 702 175</u>	<u>93 717 539</u>

Bolaget har justerat klassificeringen av kortfristiga respektive långfristiga skulder till kreditinstitut jämfört med tidigare år och betraktar nu skulder med kort formell återstående kapitalbindning (mindre än 12 månader) såsom kortfristiga i sin helhet trots att det därefter sker en förlängning av krediten efter överenskommen amortering (normalt 2,5% per år) utan nytt kreditbeslut.

Not 8	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Fastighetsinteckningar	140 300 000	112 800 000

Not 9 Koncernförhållanden

Övergripande koncernredovisning upprättas av: Peter Eriksson Fastighets AB, Org.nr. 556530-7880, med säte i Stockholm.

2023052409014

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

NOTER

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Stockholm

Peter Eriksson

2023-05-22

Min revisionsberättelse har lämnats den 22 maj 2023.

Peter Du Rietz Garpenhag
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hummelhamn AB, org.nr 556664-2590

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

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

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hummelhamn 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 för Hummelhamn AB.

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 Hummelhamn 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 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 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 förvaltning för Hummelhamn AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 Hummelhamn 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 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:

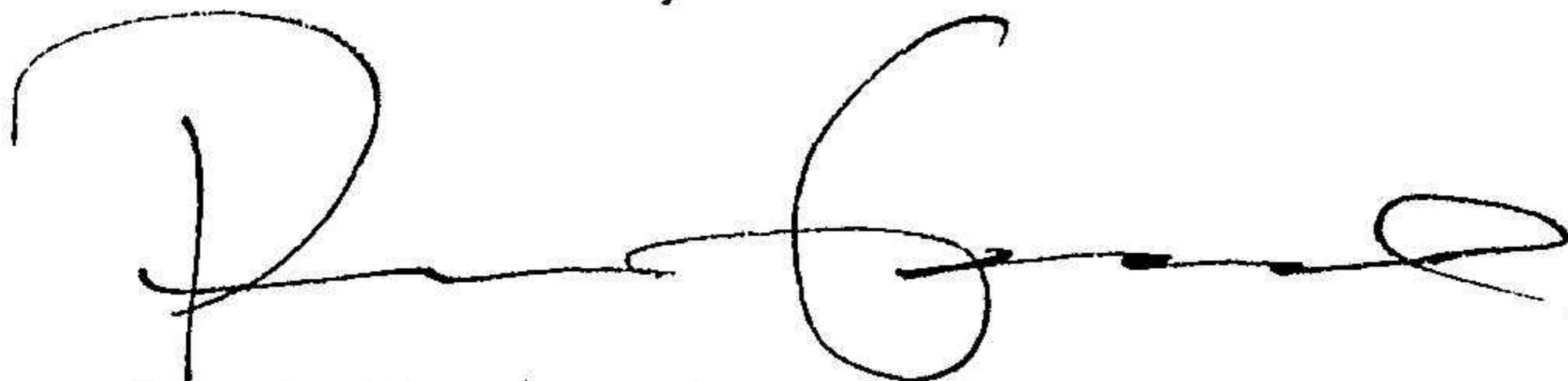
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 revisionsred 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 den 22 maj 2023



Peter Du Rietz Garpenhag
Auktoriserad revisor

Vidömeras
Curt Dahl