

Årsredovisning för
Holmprop 06 AB

559218-5861

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-07-08.
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

2025-07-09

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmprop 06 AB, 559218-5861, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget med säte i Stockholm förvaltar fastigheter i Gävle.

Företaget är 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

	2024	2023	2022	Belopp i kkr 2021
Nettoomsättning	1 649	1 526	1 502	1 420
Rörelseresultat	565	136	266	335
Resultat efter finansiella poster	120	-656	-96	76
Balansomslutning	26 434	25 551	25 741	26 096
Soliditet %	13,2	13,7	13,7	13,6

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	3 427 286	52 052	-20 688
Balanseras i ny räkning			-20 688	20 688
Årets resultat				-30 968
Utgående balans	50 000	3 427 286	31 364	-30 968

Resultatdisposition

	Belopp i SEK
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	31 364
Årets resultat	-30 968
Medel att disponera	396
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	396
Summa	396

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01 - 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 649 382	1 526 475
Övriga rörelseintäkter		0	15 387
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		1 649 382	1 541 862
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-715 025	-1 035 877
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-369 680	-369 680
Summa rörelsens kostnader		-1 084 705	-1 405 557
Rörelseresultat		564 677	136 305
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		88	146
Räntekostnader och liknande resultatposter		-445 184	-792 285
Summa resultat från finansiella poster		-445 096	-792 139
Resultat efter finansiella poster		119 581	-655 834
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	630 000
Lämnade koncernbidrag		-150 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-150 000	630 000
Resultat före skatt		-30 419	-25 834
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-549	5 146
Summa skatter		-549	5 146
Årets resultat		-30 968	-20 688

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	26 318 582	25 260 640
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	0	157 577
Summa materiella anläggningstillgångar		26 318 582	25 418 217
Summa anläggningstillgångar		26 318 582	25 418 217
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		10 500	21 416
Övriga fordringar		14	15 586
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 861	12 874
Summa kortfristiga fordringar		31 375	49 876
Kassa och bank			
Kassa och bank		83 795	83 334
Summa kassa och bank		83 795	83 334
Summa omsättningstillgångar		115 170	133 210
SUMMA TILLGÅNGAR		26 433 752	25 551 427

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	5	3 427 286	3 427 286
Summa bundet eget kapital		3 477 286	3 477 286
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		31 364	52 052
Årets resultat		-30 968	-20 688
Summa fritt eget kapital		396	31 364
Summa eget kapital		3 477 682	3 508 650
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	6	871 467	870 918
Summa avsättningar		871 467	870 918
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7,9	13 664 000	13 804 000
Skulder till koncernföretag		7 840 561	6 736 349
Summa långfristiga skulder		21 504 561	20 540 349
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	140 000	140 000
Leverantörsskulder		34 881	46 305
Aktuella skatteskulder		187	1 219
Övriga skulder		77 061	77 530
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		327 913	366 456
Summa kortfristiga skulder		580 042	631 510
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 433 752	25 551 427

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 BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Hysesintäkter redovisas i den period de avser innebärande att förskottsbetalningar redovisas som förutbetalda intäkter.

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.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

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

	2024-01-01 - 2024-12-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt		-187
Summa		-187
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-549	5 333
Summa	-549	5 333
Summa	-549	5 146

Not 3 Byggnader och mark

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	22 237 570	22 237 570
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	1 427 622	
Utgående anskaffningsvärden	23 665 192	22 237 570
Ingående avskrivningar	-1 293 411	-923 731
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-369 680	-369 680
Utgående avskrivningar	-1 663 091	-1 293 411
Ingående uppskrivningar	4 316 481	4 316 481
Utgående uppskrivningar	4 316 481	4 316 481
Redovisat värde	26 318 582	25 260 640

Kommentar till not

Varav mark 9 364 409 kr

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	157 577	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	1 270 045	157 577
Omklassificeringar	-1 427 622	
Utgående anskaffningsvärden	0	157 577
Redovisat värde	0	157 577

Not 5 Uppskrivningsfond

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Ingående balans	3 427 286	3 427 286
Utgående balans	3 427 286	3 427 286

Not 6 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skattefordran

<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>2024-12-31</i>		<i>2023-12-31</i>	
	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skattefordran</i>
Byggnad	86 058	17 728	88 723	18 277
Summa specifikation uppskjuten skattefordran		17 728		18 277

Specifikation uppskjuten skatteskuld

<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>2024-12-31</i>		<i>2023-12-31</i>	
	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>
Mark	-4 316 481	-889 195	-4 316 481	-889 195
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		-889 195		-889 195

Not 7 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	13 104 000	13 244 000

Not 8 Ställda säkerheter

Övriga ställda säkerheter

<i>Typ av säkerhet</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Fastighetsinteckningar	14 713 000	14 713 000

Not 9 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

<i>Typ av tillgång, avsättning eller skuld</i>	<i>Typ av balanspost</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	Långfristig	13 664 000	13 804 000
Övriga skulder till kreditinstitut	Kortfristig	140 000	140 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2025-07-07

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-07-08

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Holmprop 06 AB, org.nr 559218-5861

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Holmprop 06 AB för år 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Holmprop 06 ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 Holmprop 06 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 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 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 Holmprop 06 AB för år 2024 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Holmprop 06 AB enligt god revisionssed 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 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 ersättningskyldighet 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.

Gävle
2025-07-08

Håkan Mattsson
Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor