

ÅRSREDOVISNING

för

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

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 29 maj 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

Stockholm 2024-05-29

Peter Eriksson

ÅRSREDOVISNING

för

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

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

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	16 906	14 880	13 250	12 454	12 174
Res. efter finansiella poster	6 392	6 226	7 051	6 989	6 948
Balansomslutning	150 485	159 833	114 433	118 639	121 830
Soliditet (%)	5	8	12	12	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	15 329 587	-1 440 230	-1 962 855	-3 403 085
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			-1 962 855	1 962 855	0
Förändring uppskrivningsfond	0	-235 572	235 572	0	235 572
Årets förlust				-4 963 797	-4 963 797
Belopp vid årets utgång	100 000	15 094 015	-3 167 513	-4 963 797	-8 131 310

Resultatdisposition

Förslag till behandling av bolagets förlust

Till årsstämmans förfogande står

balanserad förlust	-3 167 513
årets förlust	-4 963 797
	<hr/>
	-8 131 310

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

	-8 131 310
	<hr/>
	-8 131 310

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

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		16 906 281	14 880 021
Övriga rörelseintäkter		281 406	103 184
		<u>17 187 687</u>	<u>14 983 205</u>
Rörelsens kostnader			
Drift- och underhåll		-3 077 137	-3 348 541
Övriga externa kostnader		-204 633	-40 381
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2 862 502	-2 718 590
		<u>-6 144 272</u>	<u>-6 107 512</u>
Rörelseresultat		11 043 415	8 875 693
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter från koncernföretag		3 373 874	1 365 970
Ränteintäkter och liknande resultatposter		7 227	1 117
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8 032 359	-4 016 974
		<u>-4 651 258</u>	<u>-2 649 887</u>
Resultat efter finansiella poster		6 392 157	6 225 806
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-11 610 000	-8 398 000
		<u>-11 610 000</u>	<u>-8 398 000</u>
Resultat före skatt		-5 217 843	-2 172 194
Skatt på årets resultat		254 046	209 339
Årets resultat		<u>-4 963 797</u>	<u>-1 962 855</u>

2024060705404

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

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

Byggnader och mark

2

87 419 240

89 963 895

Inventarier, verktyg och installationer

3

41 625

72 969

87 460 86590 036 864**Finansiella anläggningstillgångar**

Fordringar hos koncernföretag

4

61 799 706

67 789 929

61 799 70667 789 929**Summa anläggningstillgångar**

149 260 571

157 826 793

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

1 163 414

1 356 460

Fordringar hos koncernföretag

11 618

629 063

Övriga fordringar

341

4

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

10 262

18 105

1 185 6352 003 632**Kassa och bank**

Kassa och bank

39 264

2 270

Summa kassa och bank39 2642 270**Summa omsättningstillgångar**

1 224 899

2 005 902

SUMMA TILLGÅNGAR**150 485 470****159 832 695**

2024060705405

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

BALANSRÄKNING

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond	6	<u>15 094 015</u>	<u>15 329 587</u>
		15 194 015	15 429 587
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-3 167 513	-1 440 230
Årets resultat		<u>-4 963 797</u>	<u>-1 962 855</u>
		-8 131 310	-3 403 085
Summa eget kapital		<u>7 062 705</u>	<u>12 026 502</u>
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	5	<u>2 526 923</u>	<u>2 780 969</u>
Summa avsättningar		2 526 923	2 780 969
Långfristiga skulder	7		
Skulder till kreditinstitut		83 141 875	78 870 275
Övriga skulder		<u>566 500</u>	<u>566 500</u>
Summa långfristiga skulder		83 708 375	79 436 775
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		50 178 900	58 265 400
Leverantörsskulder		212 970	292 171
Skulder till koncernföretag		162 810	1 954 446
Aktuell skatteskuld		596 794	339 414
Övriga skulder		2 740 513	1 769 577
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>3 295 480</u>	<u>2 967 441</u>
Summa kortfristiga skulder		57 187 467	65 588 449
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		150 485 470	159 832 695

2024060705406

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
Hyresgästanpassningar	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.

NOTER

Leasing

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

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	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärde	90 533 408	88 462 139
Inköp	276 900	2 071 269
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	90 810 308	90 533 408
Ingående avskrivningar	-15 899 101	-13 508 542
Årets avskrivningar	-2 585 983	-2 390 559
Utgående ackumulerade avskrivningar	-18 485 084	-15 899 101
Ingående uppskrivningar	15 329 588	15 565 160
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-235 572	-235 572
Utgående ackumulerade uppskrivningar netto	15 094 016	15 329 588
Utgående redovisat värde	87 419 240	89 963 895
Redovisat värde byggnader	67 060 183	69 549 864
Redovisat värde markanläggningar	424 170	479 144
Redovisat värde mark	19 934 887	19 934 887
	87 419 240	89 963 895

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.

Hummelhamn AB

Org.nr. 556664-2590

NOTER

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	416 729	366 044
	Inköp	9 603	50 685
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	426 332	416 729
	Ingående avskrivningar	-343 760	-251 301
	Årets avskrivningar	-40 947	-92 459
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-384 707	-343 760
	Utgående redovisat värde	41 625	72 969

Not 4	Fordringar hos koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	67 789 929	17 570 959
	Tillkommande	17 079 143	62 006 970
	Avgående	-23 069 366	-11 788 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	61 799 706	67 789 929
	Utgående redovisat värde	61 799 706	67 789 929

Not 5	Uppskjuten skatt	2023-12-31		
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
	Byggnader och mark	12 266 615	0	2 526 923
			0	2 526 923

		2022-12-31		
		Temporär skillnad	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld
	Byggnader och mark	13 499 847	0	2 780 969
			0	2 780 969

Not 6	Uppskrivningsfond	2023-12-31	2022-12-31
	Belopp vid årets ingång	15 329 587	15 565 159
	Avskrivning på uppskrivet belopp	-235 572	-235 572
	Belopp vid årets utgång	15 094 015	15 329 587

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	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Amortering efter 5 år	0	0

Not 8	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	140 300 000	140 300 000

Not 9 Koncernförhållanden

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

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

2024-05-29

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 maj 2024.

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 2023.

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 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 Hummelhamn AB.

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 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 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 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.

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 2023 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:

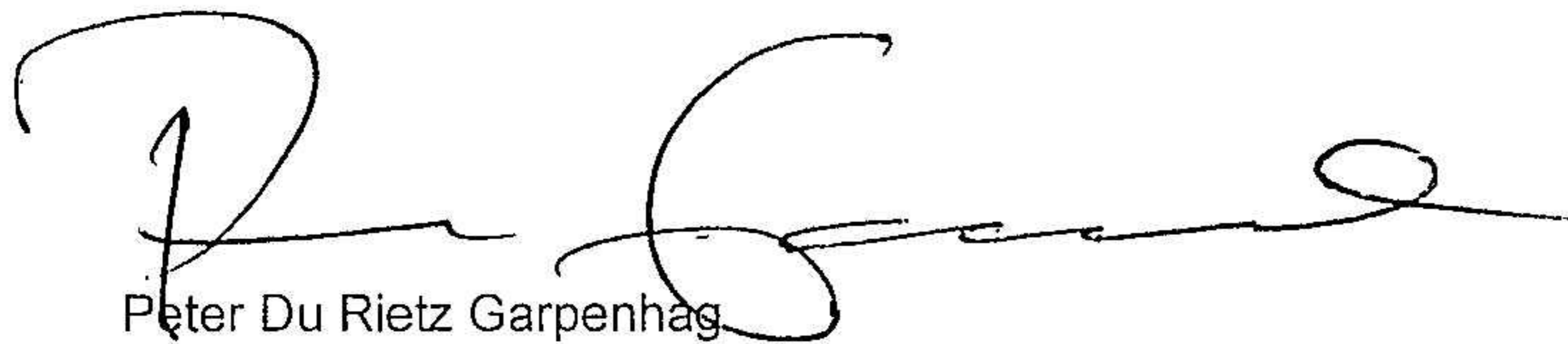
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Stockholm den 29 maj 2024



Peter Du Rietz Garpenhag
Auktoriserad revisor

Härmed intygas att
kopian överensstämmer
med originalet



EMELIE DAVIDSSON
2024-05-30