

Årsredovisning för
Alholmen Förvaltning AB
556569-3420

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

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Alholmen Förvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-05-29. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 29 maj 2024


Kjell Löfgren

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Alholmen Förvaltning AB, 556569-3420, med säte i Stockholm får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter.

Företaget är ett helägt dotterbolag till Kjell Löfgren Förvaltning AB, org nr 556513-7360 med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	2 021 774	1 885 655	1 853 877	1 874 624
Resultat efter finansiella poster	-214 845	-790 134	-1 907 377	-1 123 007
Soliditet, %	44	45	4	4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Uppskrivn.- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	8 700	17 822 641	81 660
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>				
Årets resultat				-214 845
Vid årets slut	100 000	8 700	17 822 641	-133 185

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor - 133 185 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	81 660
årets resultat	-214 845
Totalt	-133 185
disponeras för	
balanseras i ny räkning	-133 185
Summa	-133 185

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Hysesintäkter		2 021 774	1 885 655
Övriga rörelseintäkter		9 609	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		2 031 383	1 885 655
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-921 946	-2 088 997
Övriga externa kostnader		-228 355	-274 579
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	3	-471 433	-114 980
Summa rörelsekostnader		-1 621 734	-2 478 556
Rörelseresultat		409 649	-592 901
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		359 673	150 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-984 169	-347 233
Summa finansiella poster		-624 494	-197 233
Resultat efter finansiella poster		-214 845	-790 134
Bokslutsdispositioner			
Resultat före skatt		-214 845	-790 134
Skatter			
Årets resultat		-214 845	-790 134

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	22 432 745	22 904 178
Summa materiella anläggningstillgångar		22 432 745	22 904 178
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	15 891 782	16 049 320
Andra långfristiga fordringar		169 673	1 010 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		16 061 455	17 059 320
Summa anläggningstillgångar		38 494 200	39 963 498
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		444 076	355 251
Övriga fordringar		1 100 128	312
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		40 392	29 692
Summa kortfristiga fordringar		1 584 596	385 255
Kassa och bank			
Kassa och bank		113 128	104 716
Summa kassa och bank		113 128	104 716
Summa omsättningstillgångar		1 697 724	489 971
SUMMA TILLGÅNGAR		40 191 924	40 453 469

2024053118540

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		17 822 641	17 822 641
Reservfond		8 700	8 700
Summa bundet eget kapital		17 931 341	17 931 341
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		81 660	871 794
Årets resultat		-214 845	-790 134
Summa fritt eget kapital		-133 185	81 660
Summa eget kapital		17 798 156	18 013 001
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		44 274	44 274
Summa långfristiga skulder		44 274	44 274
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	21 411 780	21 411 780
Leverantörsskulder		212 643	325 556
Skulder till koncernföretag		37 500	-
Skatteskulder		63 584	65 723
Övriga skulder		8 301	8 301
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		615 686	584 834
Summa kortfristiga skulder		22 349 494	22 396 194
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		40 191 924	40 453 469

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Byggnader och mark	471 433	114 980
Summa	471 433	114 980

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	25 427 350	7 604 709
-Uppskrivning		17 822 641
	<u>25 427 350</u>	<u>25 427 350</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-2 523 172	-2 408 192
-Årets avskrivning enligt plan	-471 433	-114 980
	<u>-2 994 605</u>	<u>-2 523 172</u>
Redovisat värde vid årets slut	22 432 745	22 904 178
Taxeringsvärde byggnader:	16 752 000	16 752 000
Taxeringsvärde mark:	8 430 000	8 430 000
Vid årets slut	<u>25 182 000</u>	<u>25 182 000</u>

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	16 049 320	16 410 248
-Tillkommande fordringar	3 206	30 000
-Reglerade fordringar	-160 744	-390 928
Redovisat värde vid årets slut	15 891 782	16 049 320

Not 6 Övriga skulder till kreditinstitut

	2023-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	<u>21 411 780</u>
	21 411 780


Enligt direktiv om redovisning enligt K2 redovisas långfristiga skulder till kreditinstitut som kortfristiga skulder.

Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	<u>26 743 000</u>	<u>26 743 000</u>
	26 743 000	26 743 000

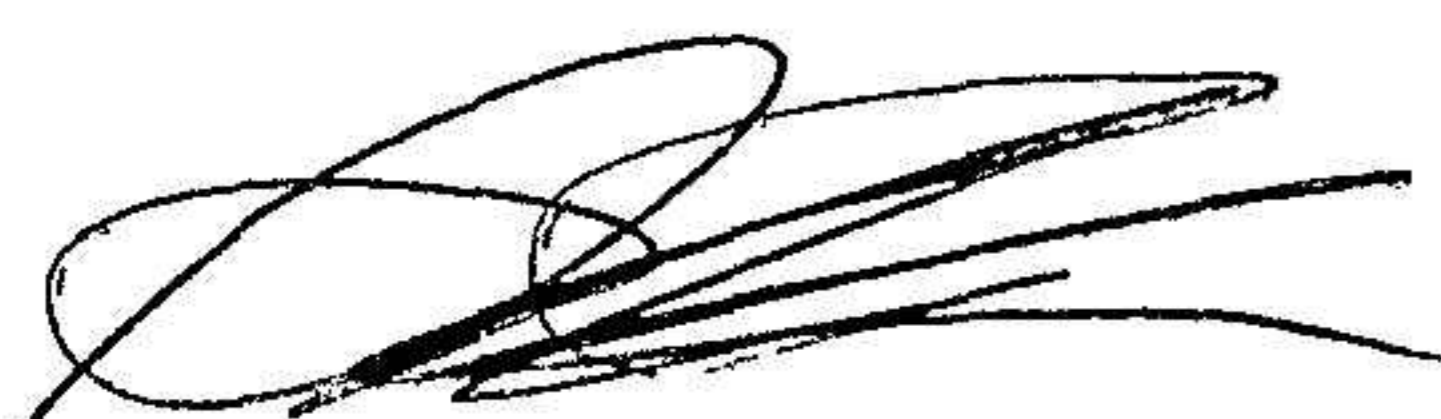
Underskrifter

Stockholm den 29 maj 2024



Kjell Löfgren

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 maj 2024



Anders Karlén
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Alholmen förvaltning AB

Org.nr 556569-3420

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Alholmen förvaltning AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Alholmen förvaltning ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Alholmen 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.

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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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.

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. Risken 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Alholmen förvaltning AB för räkenskapsåret 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Alholmen 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.

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.

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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 29 maj 2024



Anders Karlén
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas 