

Årsredovisning

för

Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings AB

556622-7749

Räkenskapsåret


2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-11-14. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2023-11-14


Ola Ljungberg

Styrelsen för Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet avser inköp och förädling av fastigheter, förmedling av fastigheter samt uthyrning av fastigheter.

Bolaget äger fastigheten Järfälla Barsbro 1:137. Fastigheten används till gruppboende och är därför befriad från fastighetsskatt.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	1 540	1 551	1 537	1 575
Resultat efter finansiella poster	-176	118	153	103
Soliditet (%)	18,8	22,2	22,2	22,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 564 747	129 820	1 814 567
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-200 000		-200 000
Balanseras i ny räkning			129 820	-129 820	0
Årets resultat				-16 449	-16 449
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 494 567	-16 449	1 598 118

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 494 566
årets förlust	-16 449
	1 478 117
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (200 kronor per aktie)	200 000
i ny räkning överföres	1 278 117
	1 478 117

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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

Ola 

Resultaträkning	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 540 492	1 550 952
Övriga rörelseintäkter		57 034	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 597 526	1 550 952
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-609 183	-683 526
Personalkostnader	2	-758 479	-353 110
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-184 482	-180 477
Summa rörelsekostnader		-1 552 144	-1 217 113
Rörelseresultat		45 382	333 839
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		9 104	26 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 133	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		68 339	-105 536
Räntekostnader och liknande resultatposter		-299 666	-136 495
Summa finansiella poster		-221 090	-216 031
Resultat efter finansiella poster		-175 708	117 808
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		181 000	50 000
Summa bokslutsdispositioner		181 000	50 000
Resultat före skatt		5 292	167 808
Skatter			
Skatt på årets resultat		-21 741	-37 988
Årets resultat		-16 449	129 820



Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	7 077 888	7 258 365
Inventarier, verktyg och installationer	4	142 195	0
Summa materiella anläggningstillgångar		7 220 083	7 258 365
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	0	10 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	10 000
Summa anläggningstillgångar		7 220 083	7 268 365
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		752 565	836 168
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		9 796	9 628
Summa kortfristiga fordringar		762 361	845 796
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		258 138	412 104
Summa kortfristiga placeringar		258 138	412 104
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		251 305	288 670
Summa kassa och bank		251 305	288 670
Summa omsättningstillgångar		1 271 804	1 546 570
SUMMA TILLGÅNGAR		8 491 887	8 814 935

Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 494 566

1 564 747

Årets resultat

-16 449

129 820

Summa fritt eget kapital

1 478 117

1 694 567

Summa eget kapital

1 598 117

1 814 567

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

181 000

Summa obeskattade reserver

0

181 000

Långfristiga skulder

6

Checkräkningskredit

6 068 000

6 072 000

Summa långfristiga skulder

6 068 000

6 072 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

132 000

132 000

Leverantörsskulder

14 522

34 084

Övriga skulder

128 361

30 185

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

550 887

551 099

Summa kortfristiga skulder

825 770

747 368

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

8 491 887

8 814 935



Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	50 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda		
Antal anställda	2	1
	2	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	9 778 146	9 778 146
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 778 146	9 778 146
Ingående avskrivningar	-2 519 781	-2 339 304
Årets avskrivningar	-180 477	-180 477
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 700 258	-2 519 781
Utgående redovisat värde	7 077 888	7 258 365

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	311 438	311 438
Inköp	146 200	0
Försäljningar/utrangeringar	-311 438	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	146 200	311 438
Ingående avskrivningar	-311 438	-311 438
Försäljningar/utrangeringar	311 438	0
Årets avskrivningar	-4 005	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 005	-311 438
Utgående redovisat värde	142 195	0

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	10 000	0
Inköp	0	10 000
Försäljningar	-10 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	10 000
Utgående redovisat värde	0	10 000

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	5 540 000	5 544 000
	5 540 000	5 544 000

Not 7 Ställda säkerheter

Panter och därmed jämföringa säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar

	2023-08-31	2022-08-31
Fastighetsinteckning	6 600 000	6 600 000
	6 600 000	6 600 000



2023111603966

Stockholm 2023-11-14


Ola Ljungberg

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-11-14



Håkan Andersson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings AB

Org.nr 556622-7749

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings 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 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 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.

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. Risker 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 Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 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 Kungsholmia Fastighets och Förvaltnings 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 revisionsssed 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 revisionsssed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 14/11 2023

A handwritten signature in black ink, appearing to read "HÅKAN ANDERSSON".

Håkan Andersson
Auktoriserad revisor