

Årsredovisning

för

Herrtem Invest AB

556983-0580

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-30.

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:

Alexander Temiz, Styrelseledamot

2024-07-01

Styrelsen för Herrtem Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta värdepapper i form av intresse- och dotterbolag, fast och lös egendom.

Allmänt om verksamheten

Bolaget är moderbolag till Fornhöjdens Vårdcentrum AB 556582-2490, City Finans Stockholm AB 556964-6267, Herrtem Fastighet AB 556750-2835 och Svea P-service AB 559171-4182.

Ingen koncernredovisning med stöd av ÅRL 7:3.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året förvärvat fastigheten Ritorp 1:188.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 680	660	780	720
Resultat efter finansiella poster	3 203	9 851	7 577	276
Soliditet (%)	17,1	29,4	35,5	22,4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	3 308 896	10 328 834	13 687 730
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-5 385 000		-5 385 000
Årets resultat			3 280 119	3 280 119
Belopp vid årets utgång	50 000	-2 076 104	13 608 953	11 582 849

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	8 252 730
Utdelning extra bolagstämma 2024-04-17	-1 500 000
årets vinst	3 280 119
	10 032 849

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (12 000 kronor per aktie)	6 000 000
i ny räkning överföres	4 032 849
	10 032 849

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.

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	1 680 000	660 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1 680 000	660 000

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader	-83 901	-51 631
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-210 000	-210 021
Summa rörelsekostnader	-293 901	-261 652
Rörelseresultat	1 386 099	398 348

Finansiella poster

Resultat från andelar i koncernföretag	3 000 000	10 250 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	162 000	68 610
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1 345 199	-866 441
Summa finansiella poster	1 816 801	9 452 169
Resultat efter finansiella poster	3 202 900	9 850 517

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag	450 000	2 500 000
Lämnade koncernbidrag	-300 000	-2 000 000
Summa bokslutsdispositioner	150 000	500 000
Resultat före skatt	3 352 900	10 350 517

Skatter

Skatt på årets resultat	-72 781	-21 683
Årets resultat	3 280 119	10 328 834

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	17 179 839	5 389 839
Summa materiella anläggningstillgångar		17 179 839	5 389 839
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	6 804 935	6 804 935
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	270 262	72 262
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 075 197	6 877 197
Summa anläggningstillgångar		24 255 036	12 267 036
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		960 000	0
Fordringar hos koncernföretag		38 274 500	18 999 340
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	37 738
Övriga fordringar		3 950 207	3 500 037
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		263 760	100 799
Summa kortfristiga fordringar		43 448 467	22 637 914
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		14 781	11 720 864
Summa kassa och bank		14 781	11 720 864
Summa omsättningstillgångar		43 463 248	34 358 778
SUMMA TILLGÅNGAR		67 718 284	46 625 814

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (500 aktier)		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		8 252 730	3 308 896
Årets resultat		3 280 119	10 328 834
Summa fritt eget kapital		11 532 849	13 637 730
Summa eget kapital		11 582 849	13 687 730
Långfristiga skulder			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		0	5 075 000
Skulder till koncernföretag		9 067 565	3 057 565
Övriga skulder		18 050 000	20 050 000
Summa långfristiga skulder		27 117 565	28 182 565
Kortfristiga skulder			
	5		
Övriga skulder till kreditinstitut		5 075 000	500 000
Skulder till koncernföretag		3 512 658	3 800 498
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		120 262	0
Skatteskulder		94 464	37 345
Övriga skulder		18 850 000	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 365 486	417 676
Summa kortfristiga skulder		29 017 870	4 755 519
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		67 718 284	46 625 814

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

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 3%

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 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 000 000	7 000 000
Inköp	12 000 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 000 000	7 000 000
Ingående avskrivningar	-1 610 161	-1 400 140
Årets avskrivningar	-210 000	-210 021
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 820 161	-1 610 161
Utgående redovisat värde	17 179 839	5 389 839

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 804 935	6 804 935
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 804 935	6 804 935
Utgående redovisat värde	6 804 935	6 804 935

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	72 262	27 000
Inköp	198 000	45 262
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	270 262	72 262
Utgående redovisat värde	270 262	72 262

Not 5 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 5 575 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	5 075 000
	0	5 075 000
Övriga skulder förfaller senare än fem år.		
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 075 000	500 000
	5 075 000	500 000

Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	6 200 000	6 200 000
Borgen åt dotterbolag	4 000 000	0
	10 200 000	6 200 000

Stockholm

Alexander Temiz
Alexander Temiz
Ordförande
2024-06-29

Haydo Temiz
Haydo Temiz

2024-06-28

Rani Temiz
Rani Temiz

2024-06-28

Roberto Temiz
Roberto Temiz

2024-06-28

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-30

Niklas Makal
Niklas Makal
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Herrtem Invest AB, org.nr 556983-0580

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herrtem Invest AB för år 2023.

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

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 Herrtem Invest 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 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.

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 Herrtem Invest AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Herrtem Invest AB enligt god revisors sed 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2024-06-30

Niklas Makal
Niklas Makal
Auktoriserad revisor