

Årsredovisning för
Hernblads Service AB
556241-9332

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Hernblads Service AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-05-30. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 30 maj 2023


Nils Hernblad

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget registrerades år 1984 och bedriver serviceverksamhet inom fastighetsbranschen samt förvaltning av dotterbolagens fastigheter i Stockholms Kommun.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	1 019 279	1 478 884	1 519 053	1 519 250
Resultat efter finansiella poster	-1 222 118	-919 607	-753 416	-750 475
Soliditet, %	44	51	56	71

Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	18 058 582
Årets resultat			881
Vid årets slut	100 000	20 000	18 059 463

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 18 059 463 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	18 058 582
årets resultat	881
Totalt	18 059 463
disponeras för	
balanseras i ny räkning	18 059 463
Summa	18 059 463

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 019 279	1 478 884
Övriga rörelseintäkter		-	18 500
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 019 279	1 497 384
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-847 500	-1 278 505
Övriga externa kostnader		-105 144	-114 304
Personalkostnader	2	-766 661	-770 845
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-	-14 449
Summa rörelsekostnader		-1 719 305	-2 178 103
Rörelseresultat		-700 026	-680 719
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter		807	5 544
Räntekostnader		-522 900	-244 432
Summa finansiella poster		-522 093	-238 888
Resultat efter finansiella poster		-1 222 119	-919 607
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		5 111 000	3 952 700
Lämnade koncernbidrag		-3 888 000	-3 042 735
Summa bokslutsdispositioner		1 223 000	909 965
Resultat före skatt		881	-9 642
Skatter			
Årets resultat		881	-9 642

2023060507128

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		-	-
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	200 000	200 000
Fordringar hos koncernföretag	5	40 997 531	33 776 450
Summa finansiella anläggningstillgångar		41 197 531	33 976 450
Summa anläggningstillgångar		41 197 531	33 976 450
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		-	9 375
Övriga fordringar		9 236	9 224
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 144	-
Summa kortfristiga fordringar		13 380	18 599
Kassa och bank			
Kassa och bank		493 823	1 697 811
Summa kassa och bank		493 823	1 697 811
Summa omsättningstillgångar		507 203	1 716 410
SUMMA TILLGÅNGAR		41 704 734	35 692 860

2023060507129

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		18 058 582	18 068 224
Årets resultat		881	-9 642
Summa fritt eget kapital		18 059 463	18 058 582
Summa eget kapital		18 179 463	18 178 582
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag	6	3 442 955	3 385 713
Övriga skulder		19 866 000	14 000 000
Summa långfristiga skulder		23 308 955	17 385 713
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		3 833	-
Skatteskulder		-	-1 881
Övriga skulder		192 482	110 446
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		20 001	20 000
Summa kortfristiga skulder		216 316	128 565
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		41 704 734	35 692 860

2023060507130

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningsregler.

<u>Anläggningstillgångar</u>	<u>År</u>
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	2	2
Summa	2	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	45 495	85 120
-Nyanskaffningar		-
-Avyttringar och utrangeringar		-39 625
Vid årets slut	45 495	45 495
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-45 495	-70 671
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		39 625
-Årets avskrivning anskaffningsvärden		-14 449
Vid årets slut	-45 495	-45 495
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
-Vid årets början	200 000	200 000
Redovisat värde vid årets slut	200 000	200 000

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
-Vid årets början	33 776 450	27 518 147
Årets lämnade lån	7 221 081	6 258 303
Utgående anskaffningsvärde	<u>40 997 531</u>	<u>33 776 450</u>
Redovisat värde	40 997 531	33 776 450

Not 6 Övriga långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller senare än 5 år	<u>23 308 955</u>	<u>17 385 713</u>
	23 308 955	17 385 713

Underskrifter

Stockholm den 30 maj 2023


Nils Hernblad


Eva Hernblad

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 maj 2023


Lars Jirgum
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Hernblads Service AB
Org.nr. 556241-9332

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Hernblads Service AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hernblads Service ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Hernblads Service 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 Hernblads Service AB för år 2022 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.

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 Hernblads Service 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 revisionsred 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.

Vallentuna den 30/5 2023


Lars Jinghamre
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


