

Årsredovisning för
Holmprop 01 AB

559041-1368

Räkenskapsåret

2024-01-01 - 2024-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	11

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-07-07.
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

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

2025-07-09

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmprop 01 AB, 559041-1368, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Företaget förvaltar fastigheter i Sandviken.

Företaget är helägt dotterbolag till Holmsund Property AB, org nr 559051-9038 med säte i Stockholm. Holmsund Property AB ingår i en koncern där Holmsund Invest AB, org nr 556531-8614 med säte i Stockholm, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2024	2023	2022	Belopp i kkr 2021
Nettoomsättning	9 350	9 308	8 185	8 810
Rörelseresultat	5 543	1 689	2 008	2 277
Resultat efter finansiella poster	3 726	-185	469	971
Balansomslutning	126 823	131 360	129 272	131 815
Soliditet %	41,5	39,9	41	39,9

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning

Totala tillgångar.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskrivnings- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	50 000	48 053 307	4 880 884	-533 120
Balanseras i ny räkning			-533 120	533 120
Upplösning av uppskrivningsfond		-543 761	543 761	
Årets resultat				202 475
Utgående balans	50 000	47 509 546	4 891 525	202 475

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	4 891 525
Årets resultat	202 475
Medel att disponera	5 094 000
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	5 094 000
Summa	5 094 000

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-01-01 - 2024-12-31</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		9 349 927	9 307 930
Övriga rörelseintäkter		0	311 574
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		9 349 927	9 619 504
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 436 704	-6 606 936
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-1 369 929	-1 323 823
Summa rörelsens kostnader		-3 806 633	-7 930 759
Rörelseresultat		5 543 294	1 688 745
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		421	3 485
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 817 286	-1 877 434
Summa resultat från finansiella poster		-1 816 865	-1 873 949
Resultat efter finansiella poster		3 726 429	-185 204
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-3 000 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-3 000 000	0
Resultat före skatt		726 429	-185 204
Skatter			
Skatt på årets resultat	2	-523 954	-347 916
Summa skatter		-523 954	-347 916
Årets resultat		202 475	-533 120

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	99 131 604	100 501 533
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	4	64 260	19 200
Summa materiella anläggningstillgångar		99 195 864	100 520 733
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	25 963 027	27 854 672
Summa finansiella anläggningstillgångar		25 963 027	27 854 672
Summa anläggningstillgångar		125 158 891	128 375 405
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		1 083	10 249
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		13 920	22 002
Summa kortfristiga fordringar		15 003	32 251
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 649 505	2 952 302
Summa kassa och bank		1 649 505	2 952 302
Summa omsättningstillgångar		1 664 508	2 984 553
SUMMA TILLGÅNGAR		126 823 399	131 359 958

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Uppskrivningsfond	6	47 509 546	48 053 307
Summa bundet eget kapital		47 559 546	48 103 307
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 891 525	4 880 884
Årets resultat		202 475	-533 120
Summa fritt eget kapital		5 094 000	4 347 764
Summa eget kapital		52 653 546	52 451 071
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	7	12 547 877	12 676 590
Summa avsättningar		12 547 877	12 676 590
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	56 902 830	57 503 830
Summa långfristiga skulder		56 902 830	57 503 830
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		601 000	601 000
Leverantörsskulder		146 568	223 477
Aktuella skatteskulder		268 168	80 031
Övriga skulder		521 960	496 904
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 181 450	7 327 055
Summa kortfristiga skulder		4 719 146	8 728 467
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		126 823 399	131 359 958

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Hysesintäkter redovisas i den period de avser innebärande att förskottsbetalningar redovisas som förutbetalda intäkter.

Skatter

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

För byggnaden har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad.

Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme, fasad 100 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 40 år
- Yttre ytskikt, yttertak mm 40 år
- Fönster 50 år
- Restpost 50 år

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Not 2 Skatt på årets resultat

	2024-01-01 - 2024-12-31	2023-01-01 - 2023-12-31
Aktuell skatt		
Aktuell skatt	-652 667	-467 131
Summa	-652 667	-467 131
Uppskjuten skatt		
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	128 713	119 215
Summa	128 713	119 215
Summa	-523 954	-347 916

Not 3 Byggnader och mark

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	44 729 586	44 268 520
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp		461 066
Utgående anskaffningsvärden	44 729 586	44 729 586
Ingående avskrivningar	-4 748 591	-4 109 605
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-685 092	-638 986
Utgående avskrivningar	-5 433 683	-4 748 591
Ingående uppskrivningar	60 520 538	61 205 375
Förändringar av uppskrivningar		
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-684 837	-684 837
Utgående uppskrivningar	59 835 701	60 520 538
Redovisat värde	99 131 604	100 501 533

Not 4 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	19 200	7 680
Förändringar av anskaffningsvärden		
Nedlagda utgifter	45 060	11 520
Utgående anskaffningsvärden	64 260	19 200
Redovisat värde	64 260	19 200

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	27 854 672	26 470 898
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar		1 383 774
Reglerade fordringar	-1 891 645	
Utgående anskaffningsvärden	25 963 027	27 854 672
Redovisat värde	25 963 027	27 854 672

Not 6 Uppskrivningsfond

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående balans	48 053 307	48 597 068
Förändringar av uppskrivningsfond		
Avskrivning av uppskrivna tillgångar	-543 761	-543 761
Utgående balans	47 509 546	48 053 307

Not 7 Uppskjuten skatt

Specifikation uppskjuten skatteskuld

	2024-12-31		2023-12-31	
<i>Typ av skillnad/avdrag</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>	<i>Temporär skillnad/avdrag</i>	<i>Skatteskuld</i>
Byggnad	37 217 374	7 666 779	37 842 193	7 795 492
Mark	23 694 652	4 881 098	23 694 652	4 881 098
Summa specifikation uppskjuten skatteskuld		12 547 877		12 676 590

Not 8 Långfristiga skulder

Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen

	2024-12-31	2023-12-31
Skulder som förfaller senare än 5 år från balansdagen	54 498 830	55 099 830

Not 9 Ställda säkerheter

Ställda säkerheter för företagets egen räkning

För egna skulder och avsättningar

<i>Typ av skuld eller avsättning</i>	<i>Typ av säkerhet</i>	<i>2024-12-31</i>	<i>2023-12-31</i>
Övriga skulder till kreditinstitut	Fastighetsinteckningar	60 955 000	60 955 000
Summa ställda säkerheter		60 955 000	60 955 000

Underskrifter

Gävle

Fredrik Funcke

2025-07-03

Fredrik Funcke
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-07-07

Håkan Mattsson

Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i Holmprop 01 AB, org.nr 559041-1368

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Holmprop 01 AB för år 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Holmprop 01 ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 Holmprop 01 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 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 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.

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 Holmprop 01 AB för år 2024 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 Holmprop 01 AB enligt god revisionssed 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 revisionsmetod i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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.

Gävle
2025-07-07

Håkan Mattsson
Håkan Mattsson
Auktoriserad revisor