

Årsredovisning för
Hernblads Service AB
556241-9332


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

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 2024-06-03. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 3 juni 2024


Nils Hernblad

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK

Verksamheten

Not 1 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

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	328 540	1 019 279	1 478 884	1 519 053
Resultat efter finansiella poster	-636 619	-1 222 118	-919 607	-753 416
Soliditet, %	49	44	51	56

Bolag har i princip slutat med varuförsäljning. Nettoomsättningen har därmed minskat.

Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	18 059 464
Årets resultat			1 282 444
Vid årets slut	100 000	20 000	19 341 908

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 19 341 908 disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	18 059 464
årets resultat	1 282 444
Totalt	19 341 908
disponeras för	
balanseras i ny räkning	19 341 908
Summa	19 341 908

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

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.			
Nettoomsättning		328 540	1 019 279
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		328 540	1 019 279
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-92 576	-847 500
Övriga externa kostnader		-209 890	-105 144
Personalkostnader	5	-888 258	-766 661
Summa rörelsekostnader		-1 190 724	-1 719 305
Rörelseresultat		-862 184	-700 026
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	1 158 949	-
Övriga ränteintäkter		8 742	807
Räntekostnader	4	-942 127	-522 900
Summa finansiella poster		225 564	-522 093
Resultat efter finansiella poster		-636 620	-1 222 119
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		2 224 000	5 111 000
Lämnade koncernbidrag		-	-3 888 000
Summa bokslutsdispositioner		2 224 000	1 223 000
Resultat före skatt		1 587 380	881
Skatter			
Skatt på årets resultat		-304 936	-
Årets resultat		1 282 444	881

2024061119393

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	6	-	-
Summa materiella anläggningstillgångar		-	-
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	7	200 000	200 000
Fordringar hos koncernföretag	8	38 987 753	40 997 531
Summa finansiella anläggningstillgångar		39 187 753	41 197 531
Summa anläggningstillgångar		39 187 753	41 197 531
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		121 622	9 236
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	4 144
Summa kortfristiga fordringar		121 622	13 380
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		444 852	493 823
Summa kassa och bank		444 852	493 823
Summa omsättningstillgångar		566 474	507 203
SUMMA TILLGÅNGAR		39 754 227	41 704 734

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 (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		18 059 464	18 058 582
Årets resultat		1 282 444	881
Summa fritt eget kapital		19 341 908	18 059 463
Summa eget kapital		19 461 908	18 179 463
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag	9	3 533 244	3 442 955
Övriga skulder		16 450 000	19 866 000
Summa långfristiga skulder		19 983 244	23 308 955
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		13 215	3 833
Övriga skulder		275 860	192 482
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		20 000	20 001
Summa kortfristiga skulder		309 075	216 316
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		39 754 227	41 704 734

2024061119395

Noter

Not Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningsregler.

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

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Ränteintäkter, koncernföretag	1 158 949	-
Summa	1 158 949	-

Not 4 Räntekostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Räntekostnader som avser långfristiga skulder till koncernföretag	127 020	-
Summa	127 020	-

Not 5 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda	2	2
Summa	2	2

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	45 495	45 495
Vid årets slut	45 495	45 495
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-45 495	-45 495
Vid årets slut	-45 495	-45 495
Redovisat värde vid årets slut	-	-

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
-Vid årets början	200 000	200 000
Redovisat värde vid årets slut	200 000	200 000

Not 8 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
-Vid årets början	40 997 531	33 776 450
Årets lämnade lån	-	7 221 081
Amorteringar	-2 009 778	
Utgående anskaffningsvärde	<u>38 987 753</u>	<u>40 997 531</u>
Redovisat värde	38 987 753	40 997 531

Not 9 Övriga långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Förfaller senare än 5 år	<u>19 983 244</u>	<u>23 308 955</u>
	19 983 244	23 308 955

Underskrifter

Stockholm den 3 juni 2024


Nils Hernblad


Eva Hernblad

Min revisionsberättelse har lämnats den 3 juni 2024


Lars Jinghamre
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 2023.

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 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hernblads Service 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 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. 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 Hernblads Service 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.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Hernblads Service AB enligt god revisionsred 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 revisionsred 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 3/6 2024



Lars Jinghamre
Auktoriserad revisor