

Årsredovisning

för

Annehems Valhall Park AB

556107-0003

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Annehems Valhall Park AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-05-21. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Solna 2024-05-22


Monica Fallenius

Styrelsen för Annehems Valhall Park AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor (tkr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Båstad.

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	43 252	36 221	33 680	32 923
Resultat efter finansiella poster	-7 245	-6 709	-1 467	-4 020
Soliditet (%)	1	1	2	1

Förändringar i eget kapital (tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	2 000	330	1 641	-764	3 207
Disposition enligt beslut av årsstämman:			-764	764	0
Erhållna aktieägartillskott			6 540		6 540
Årets resultat				-7 746	-7 746
Belopp vid årets utgång	2 000	330	7 417	-7 746	2 000

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	7 416 562
årets förlust	-7 746 310
	-329 748
behandlas så att i ny räkning överföres	-329 748
	-329 748

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

Resultaträkning

tkr

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

43 252

36 221

Övriga rörelseintäkter

2 159

3 464

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

45 411

39 685

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-16 769

-18 796

Övriga rörelsekostnader

-10 629

-10 758

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-12 200

-11 264

Summa rörelsekostnader

-39 597

-40 818

Rörelseresultat

5 814

-1 133

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

1

17

3

Räntekostnader och liknande resultatposter

2

-13 076

-5 579

Summa finansiella poster

-13 059

-5 576

Resultat efter finansiella poster

-7 245

-6 709

Bokslutsdispositioner

Erhållna koncernbidrag

617

5 945

Förändring av överavskrivningar

-1 118

0

Summa bokslutsdispositioner

-501

5 945

Resultat före skatt

-7 746

-764

Årets resultat

-7 746

-764

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

tkr

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	3	237 509	241 398
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	607	612
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	39 789	8 779
Summa materiella anläggningstillgångar		277 906	250 789

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar	6	248	248
Summa finansiella anläggningstillgångar		248	248

Summa anläggningstillgångar

278 153

251 037

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		415	338
Fordringar hos koncernföretag		7 518	5 945
Övriga fordringar		745	524
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		260	104
Summa kortfristiga fordringar		8 938	6 911

Summa omsättningstillgångar

8 938

6 911

SUMMA TILLGÅNGAR

287 091

257 948

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 000

2 000

Reservfond

330

330

Summa bundet eget kapital

2 330

2 330

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 417

1 641

Årets resultat

-7 746

-764

Summa fritt eget kapital

-330

877

Summa eget kapital

2 000

3 207

Obeskattade reserver

Ackumulerade överavskrivningar

1 601

483

Summa obeskattade reserver

1 601

483

Avsättningar

Övriga avsättningar för pensioner och liknande
förpliktelser

248

248

Övriga avsättningar

60

60

Summa avsättningar

308

308

Långfristiga skulder

Övriga skulder

55

1 412

Summa långfristiga skulder

55

1 412

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

3 062

3 805

Skulder till koncernföretag

276 751

244 342

Skatteskulder

39

268

Övriga skulder

1 290

4

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 985

4 119

Summa kortfristiga skulder

283 127

252 539

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

287 091

257 948

Noter

tkr

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

Avskrivning

Avskrivning enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod.

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	20-50 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och inventarier	5 år

Not 1 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Ränteintäkter från koncernföretag	4	3
Övriga ränteintäkter	13	0
	17	3

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Räntekostnader till koncernföretag	-13 063	-5 575
Övriga räntekostnader	-12	-3
	-13 076	-5 579

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	364 543	363 683
Inköp	301	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	7 794	860
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	372 639	364 543
Ingående avskrivningar	-123 145	-112 121
Årets avskrivningar	-11 984	-11 024
Utgående ackumulerade avskrivningar	-135 130	-123 145
Utgående redovisat värde	237 509	241 398

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 064	13 064
Inköp	210	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	13 274	13 064
Ingående avskrivningar	-12 452	-12 212
Årets avskrivningar	-215	-239
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 667	-12 452
Utgående redovisat värde	607	612

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 779	2 423
Investeringar	38 804	7 216
Omklassificeringar	-7 794	-860
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	39 789	8 779
Utgående redovisat värde	39 789	8 779

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	248	248
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	248	248
Utgående redovisat värde	248	248
Avser kapitalförsäkring		

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckningar	213 000	213 000
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

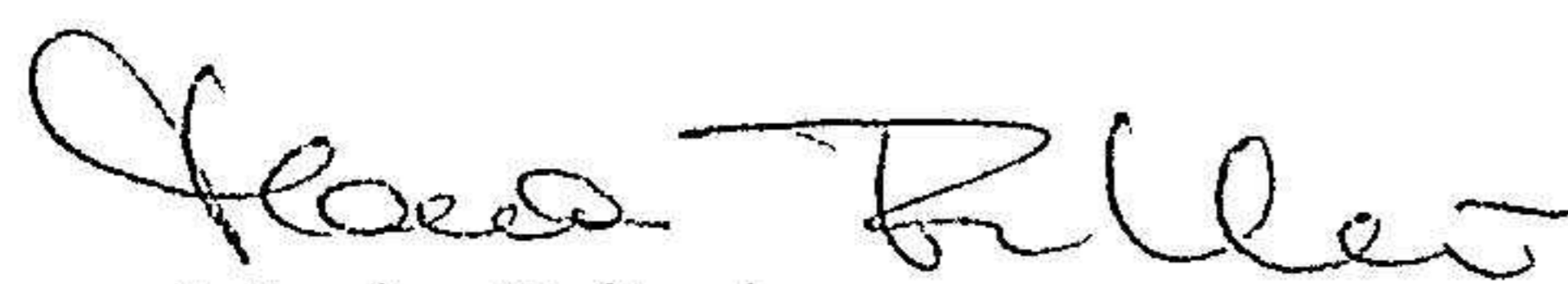
Borgensåtagande finns för befintliga kreditförbindelser i Annehem Holding 3 AB

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Annehems Valhall Park AB är ett helägt dotterföretag till Annehem Syd Parker Holding Fastigheter AB, org nr 559230-6897 med säte i Båstad. Annehem Syd Parker Holding Fastigheter AB ingår i en koncern där Annehem Fastigheter AB (publ), org nr 559220-9083 med säte i Ängelholm, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Bolagets likviditet hanteras i Annehemkoncernens koncernkontosystem. Koncernkontots saldo redovisas som kortfristiga mellanhavanden med koncernföretag.

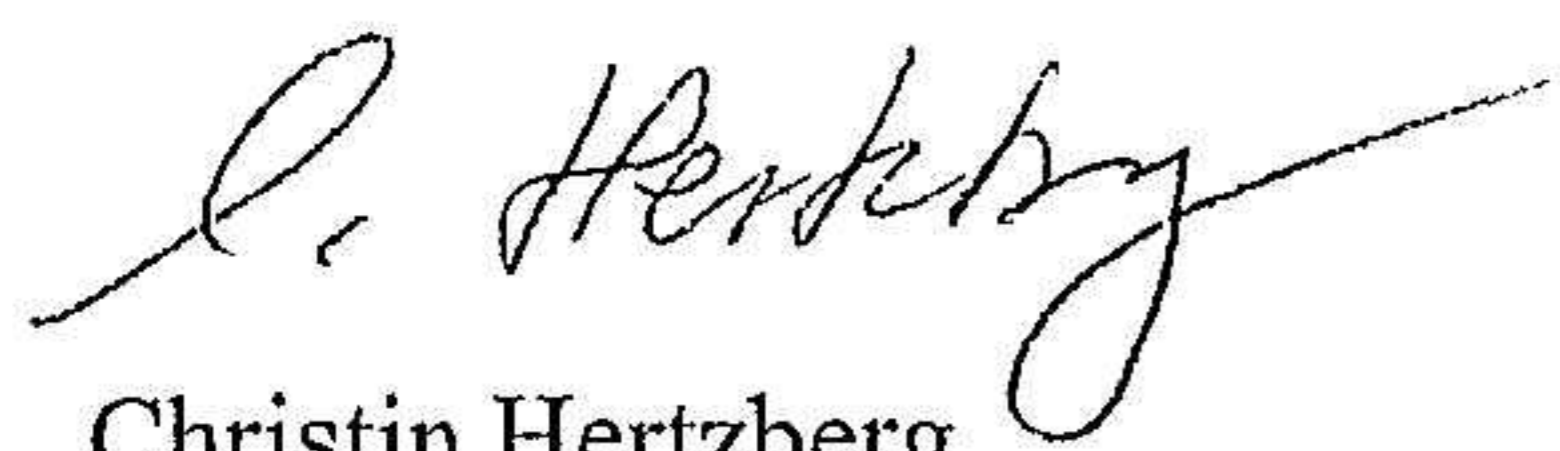
Solna 2024-05-07



Monica Fallenius
Ordförande



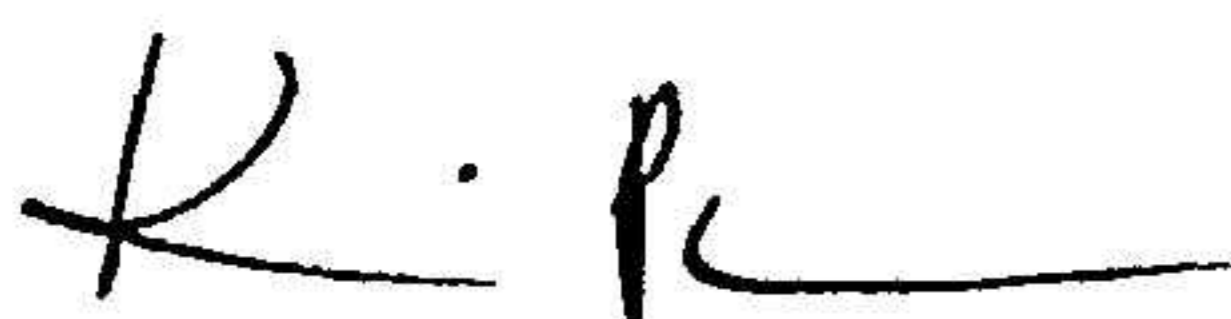
Adela Colakovic



Christin Hertzberg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-05-20

KPMG AB



Kim Puerto
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Annehems Valhall Park AB, org. nr 556107-0003

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Annehems Valhall Park AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Annehems Valhall Park ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Annehems Valhall Park AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Annehems Valhall Park AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Annehems Valhall Park AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den

20/5 2024

KPMG AB



Kim Puerto

Auktoriserad revisor