

Årsredovisning för
Herkules Förvaltnings AB

556693-6976

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-13. 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

Johan Gustafsson
Styrelseledamot

2024-06-17

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Herkules Förvaltnings AB, 556693-6976, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget bedriver även innehav, uthyrning och tävling med bilar, event och motorsport samt konsultverksamhet inom berörda områden samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Nacka, Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 har bolaget förvärvat andelar i det onoterade bolaget, SB Holdco AB, 559423-7207, som idag är ett nytt ägarbolag till Stenbolaget AB, 556668-4261. Förvärvet skedde genom en reinvestering då andelarna i Stenbolaget tidigare ägdes utav bolagets aktieägare.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i Tkr 2020
Nettoomsättning			1 456	1 200
Resultat efter finansiella poster	67 670	-26	1 871	258
Soliditet %	92	70	82	82

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

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

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	2 363 033	-6 277
Balanseras i ny räkning		-6 277	6 277
Årets resultat			68 031 836
Belopp vid årets utgång	100 000	2 356 756	68 031 836

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	2 356 756
Årets resultat	68 031 836
Summa	70 388 592
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	70 388 592
Summa	70 388 592

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, lagerförändringar m.m.			
Övriga rörelseintäkter		47 138	25 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		47 138	25 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-389 502	-51 310
Summa rörelsekostnader		-389 502	-51 310
Rörelseresultat		-342 364	-26 310
Finansiella poster			
Resultat från övriga företag som det finns ett ägarintresse i		68 043 268	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		35 990	45
Räntekostnader och liknande resultatposter		-67 058	-12
Summa finansiella poster		68 012 200	33
Resultat efter finansiella poster		67 669 836	-26 277
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		362 000	20 000
Summa bokslutsdispositioner		362 000	20 000
Resultat före skatt		68 031 836	-6 277
Årets resultat		68 031 836	-6 277

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	57 742 000	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	0	1 139 455
Andra långfristiga fordringar	5	16 923 822	2 868 367
Summa finansiella anläggningstillgångar		74 665 822	4 007 822
Summa anläggningstillgångar		74 665 822	4 007 822
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		510 335	696
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		54 273	0
Summa kortfristiga fordringar		564 608	696
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 090 213	2 440
Summa kassa och bank		1 090 213	2 440
Summa omsättningstillgångar		1 654 821	3 136
SUMMA TILLGÅNGAR		76 320 643	4 010 958

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 356 756	2 363 033
Årets resultat		68 031 836	-6 277
Summa fritt eget kapital		70 388 592	2 356 756
Summa eget kapital		70 488 592	2 456 756
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		83 000	445 000
Summa obeskattade reserver		83 000	445 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		18 500	0
Skatteskulder		0	294 732
Övriga skulder		5 704 051	787 970
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		26 500	26 500
Summa kortfristiga skulder		5 749 051	1 109 202
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		76 320 643	4 010 958

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	902 114	902 114
Utgående anskaffningsvärden	902 114	902 114
Ingående avskrivningar	-902 114	-902 114
Utgående avskrivningar	-902 114	-902 114
Redovisat värde	0	0

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	123 631 569	0
Försäljningar	-65 889 569	
Utgående anskaffningsvärden	57 742 000	0
Redovisat värde	57 742 000	0

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	1 139 455	1 139 455
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar	-1 139 455	
Utgående anskaffningsvärden	0	1 139 455
Redovisat värde	0	1 139 455

Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 868 367	1 348 281
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	14 055 455	1 520 086
Utgående anskaffningsvärden	16 923 822	2 868 367
Redovisat värde	16 923 822	2 868 367

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Pantsatta tillgångar	13 555 455	0
Summa ställda säkerheter	13 555 455	0

Underskrifter

Stockholm

Johan Gustafsson

2024-06-13

Johan Gustafsson

Datum

Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-13

Petter Kindlund

Petter Kindlund

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herkules Förvaltnings AB

Org.nr 556693-6976

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Herkules Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herkules Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Herkules Förvaltnings 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 revisionsmed 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 Herkules Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2023 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 Herkules Förvaltnings 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 förtlöpa 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2024-06-13

Petter Kindlund

Petter Kindlund
Auktoriserad revisor

Herkules Förvaltnings AB, Org.nr 556693-6976