

Årsredovisning för
Målma Herrgård Aktiebolag

559083-3389

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-30. 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

Gustav Carp
Styrelseledamot

2023-07-03

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Målma Herrgård Aktiebolag, 559083-3389, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades 2016 och ska förvalta fast och lös egendom, bedriva finansiella investeringar, riskkapital, ägande i andra bolag jämte därmed förenlig verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har föregående år förvärvat fastigheten Målma 4:9 utanför Valdemarsvik och verksamheten på fastigheten har kommit igång under år 2022 avseende försäljning av virke, uthyrning av båtplatser, utarrendering av mark mm, vilket förklarar ökningen av omsättningen jämfört med föregående år.

Flerårsöversikt

	2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kkr 2018/2019
Nettoomsättning	3 770	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-600	-40	-1	-1
Soliditet %	0	0	100	100

Kommentar till flerårsöversikt

Räkenskapsåret 2020/2021 omfattar en period om 18 månader.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	-6 311	8 763
Balanseras i ny räkning		8 763	-8 763
Årets resultat			699
Belopp vid årets utgång	50 000	2 452	699

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

	Belopp i kr
Balanserat resultat	2 452
Årets resultat	699
Summa	3 151

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	<u>3 151</u>
Summa	3 151

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2020-07-01 - 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 770 457	0
Övriga rörelseintäkter		961 230	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 731 687	0
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-1 839 845	0
Övriga externa kostnader		-102 114	-10 471
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-186 987	-29 296
Summa rörelsekostnader		-2 128 946	-39 767
Rörelseresultat		2 602 741	-39 767
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		222 830	13
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		626	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 425 842	0
Summa finansiella poster		-3 202 386	13
Resultat efter finansiella poster		-599 645	-39 754
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		600 523	50 000
Summa bokslutsdispositioner		600 523	50 000
Resultat före skatt		878	10 246
Skatter			
Skatt på årets resultat		-179	-1 483
Årets resultat		699	8 763

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	2	115 136 443	113 434 029
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3	29 916	0
Inventarier, verktyg och installationer	4	25 236	0
Summa materiella anläggningstillgångar		115 191 595	113 434 029
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	5	24 418 045	0
Andra långfristiga fordringar	6	812 611	539 050
Summa finansiella anläggningstillgångar		25 230 656	539 050
Summa anläggningstillgångar		140 422 251	113 973 079
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		850 491	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		48 413	45 853
Summa kortfristiga fordringar		898 904	45 853
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 319 367	7 139
Summa kassa och bank		1 319 367	7 139
Summa omsättningstillgångar		2 218 271	52 992
SUMMA TILLGÅNGAR		142 640 522	114 026 071

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 452	-6 311
Årets resultat		699	8 763
Summa fritt eget kapital		3 151	2 452
Summa eget kapital		53 151	52 452
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	93 691 740	0
Skulder till koncernföretag		46 853 720	109 972 136
Summa långfristiga skulder		140 545 460	109 972 136
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		2 000 000	0
Förskott från kunder		20 000	0
Leverantörsskulder		11 375	0
Skatteskulder		10 536	1 483
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	4 000 000
Summa kortfristiga skulder		2 041 911	4 001 483
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		142 640 522	114 026 071

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Följande avskrivningstider tillämpas:</i>	<i>År</i>
Byggnader	25-50
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5
Markanläggningar	20

Definition av nyckeltal

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

Not 2 Byggnader och mark

	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	113 463 325	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	1 886 221	113 463 325
Utgående anskaffningsvärden	115 349 546	113 463 325
Ingående avskrivningar	-29 296	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-183 807	-29 296
Utgående avskrivningar	-213 103	-29 296
Redovisat värde	115 136 443	113 434 029

Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2022-12-31	2021-12-31
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	32 052	0
Utgående anskaffningsvärden	32 052	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-2 136	0
Utgående avskrivningar	-2 136	0
Redovisat värde	29 916	0

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	26 280	0
Utgående anskaffningsvärden	26 280	0
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-1 044	0
Utgående avskrivningar	-1 044	0
Redovisat värde	25 236	0

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden		41 250
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	32 400 523	
Årets amorteringar	-7 982 478	-41 250
Utgående anskaffningsvärden	24 418 045	0
Redovisat värde	24 418 045	0

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	539 050	
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets lämnade lån	273 561	539 050
Utgående anskaffningsvärden	812 611	539 050
Redovisat värde	812 611	539 050

Not 7 Långfristiga skulder till kreditinstitut

	2022-12-31	2021-12-31
Långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	85 691 740	0

Not 8 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	96 800 000	48 800 000
Summa ställda säkerheter	96 800 000	48 800 000

Not 9 Upplysning om moderföretag

Företaget är helägt dotterföretag till Latona Fastigheter AB, org nr 556740-3919 med säte i Stockholm.

Underskrifter

Stockholm

Gustav Carp

2023-06-30

Gustav Carp
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-30

Jerker Stenqvist

Jerker Stenqvist
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Målma Herrgård Aktiebolag
Org.nr 559083-3389

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Målma Herrgård Aktiebolag för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Målma Herrgård Aktiebolags finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Målma Herrgård Aktiebolag 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 Målma Herrgård Aktiebolag för räkenskapsåret 2022 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 Målma Herrgård Aktiebolag 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.

Tranås 2023-06-30

Jerker Stenqvist

Jerker Stenqvist
Auktoriserad revisor