

2023063024540

Årsredovisning för
Herde Förvaltning AB
556870-7458

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herde Förvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2023-06-23. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-06-23


Gustav Pokorny
Verkställande direktör

Årsredovisning för
Herde Förvaltning AB
556870-7458

Räkenskapsåret
2022-01-01 - 2022-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	6

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herde Förvaltning AB, med säte i Stockholms kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget tillhandahåller tjänster inom fastighetsförvaltning samt investeringar inom fastighetssektorn främst genom dotterbolag.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kr 2019
Nettoomsättning	190 000	50 000	0	151 950
Resultat efter finansiella poster	4 132 481	4 895 700	2 292 385	1 500 661
Sollditet, %	99,6 %	99,2 %	99,3 %	84,4 %

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000	6 813 587	5 147 901
Disposition av föregående års resultat			
Utdelning			-800 000
Balanseras i ny räkning		-4 347 901	-4 347 901
Årets resultat			4 215 373
Vid årets slut	50 000	11 161 488	4 215 373

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att	
Balanserat resultat	11 161 487,28
Årets resultat	4 215 373,39
Totalt	15 376 860,67
Disponeras för	
Utdelning extra stämma 2023-03-29	878 000,00
Balanseras i ny räkning	14 498 860,67
Summa	15 376 860,67

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		190 000	50 000
Övriga rörelseintäkter		124 038	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		314 038	50 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-268 857	-110 872
Personalkostnader	2	-140 145	-168 199
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-41 987
Summa rörelsekostnader		-409 002	-321 058
Rörelseresultat		-94 964	-271 058
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		4 182 723	5 167 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		12 090	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		32 632	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-242
Summa finansiella poster		4 227 445	5 166 758
Resultat efter finansiella poster		4 132 481	4 895 700
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		59 800	254 300
Förändring av överavskrivningar		23 092	-2 099
Summa bokslutsdispositioner		82 892	252 201
Resultat före skatt		4 215 373	5 147 901
Skatter			
Årets resultat		4 215 373	5 147 901

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	3	0	125 962
Summa materiella anläggningstillgångar		0	125 962
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	98 700	100 000
Fördringar hos koncernföretag	5	2 511 755	2 511 755
Kapitalförsäkringar	6	1 950 000	1 200 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 560 455	3 811 755
Summa anläggningstillgångar		4 560 455	3 937 717
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		4 289 049	4 930 520
Övriga fordringar		11 769	9 668
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		50 000	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		156 405	18 352
Summa kortfristiga fordringar		4 507 223	4 958 540
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		6 416 370	3 235 560
Summa kassa och bank		6 416 370	3 235 560
Summa omsättningstillgångar		10 923 593	8 194 100
SUMMA TILLGÅNGAR		15 484 048	12 131 817

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		11 161 487	6 813 587
Årets resultat		4 215 373	5 147 901
Summa fritt eget kapital		15 376 860	11 961 488
Summa eget kapital		15 426 860	12 011 488
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		0	23 092
Summa obeskattade reserver		0	23 092
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		2 124	26 387
Övriga skulder		7 312	17 569
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		47 752	53 281
Summa kortfristiga skulder		57 188	97 237
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 484 048	12 131 817

2023063024545



Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Bolaget tillämpar årsredovisningslagen samt de redovisningsprinciper som följer av BFNAR 2016:10, årsredovisning i mindre företag (K2).

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivning av inventarier har skett med 20 %.

Not 2 Personal

Personal

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	1	1
Summa	1	1

Not 3 Inventarier

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	209 936	209 936
-Avyttringar och utrangeringar	-209 936	0
Vid årets slut	0	209 936
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-83 974	-41 987
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	83 974	
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	0	-41 987
Vid årets slut	0	-83 974
Redovisat värde vid årets slut	0	125 962

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 425 036	1 425 036
-Årets inköp	0	0
-Avyttring	-33 932	0
Vid årets slut	1 391 104	1 425 036
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Vid årets början	-1 325 036	-1 325 036
-Under året återförda nedskrivningar	32 632	0
-Årets nedskrivningar	0	0
Vid årets slut	-1 292 404	-1 325 036
Redovisat värde vid årets slut	98 700	100 000

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 511 755	2 817 065
-Avgående fordringar	0	-305 310
Redovisat värde vid årets slut	2 511 755	2 511 755

Not 6 Kapitalförsäkringar

	2022-12-31	2021-12-31
Bokfört värde	1 950 000	1 200 000
Redovisat värde vid årets slut	1 950 000	1 200 000
Marknadsvärde	2 091 448	1 438 051

Underskrifter

Henrik Alami Datum
Styrelseordförande

Knut Pokorny Datum
Styrelseledamot

Gustav Pokorny Datum
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

Parsells Revisionsbyrå AB

Magnus Hamberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herde Förvaltning AB
Org.nr 556870-7458

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herde Förvaltning AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herde Förvaltning ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 Herde Förvaltning 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

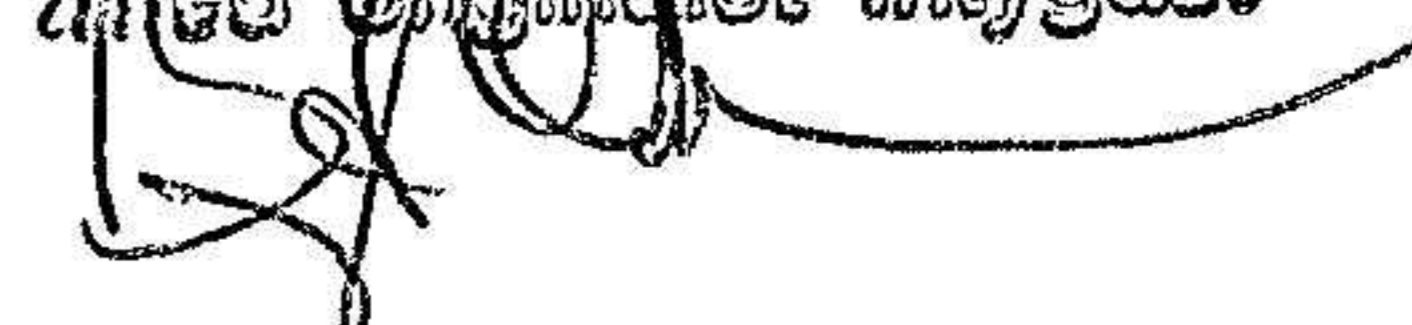
Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet 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:

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Herde Förvaltning AB, Org.nr 556870-7458

PARSELLS

REVISIONSBYRÅ AB

- 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Herde Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

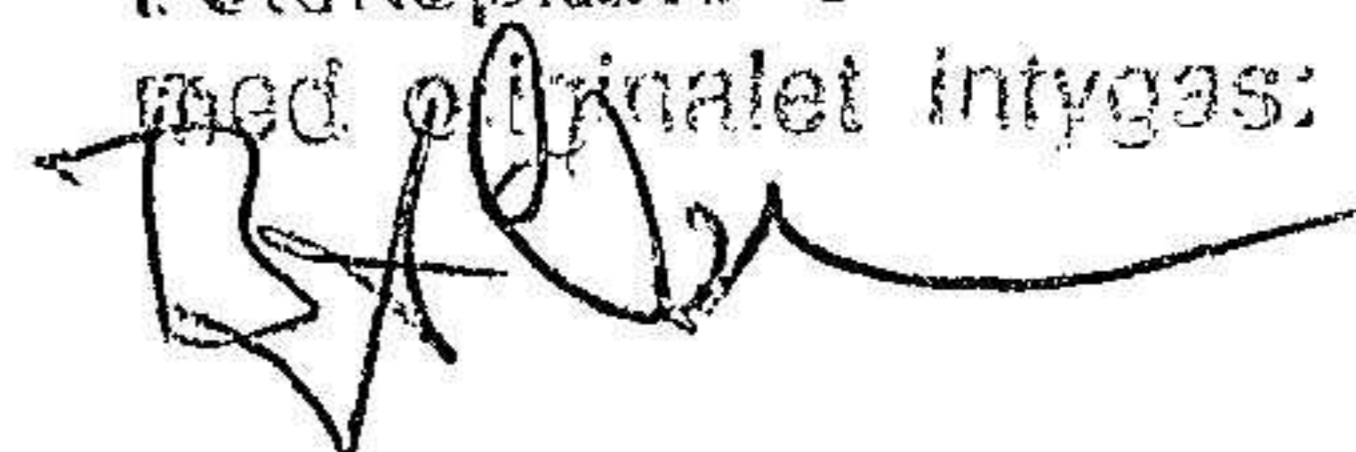
Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herde Förvaltning 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.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Herde Förvaltning AB, Org.nr 556870-7458

PARSELLS

REVISIONSBYRÅ AB

Styrelsens och verkställande direktörens 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 tryggsamt sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett tryggsamt 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 eller verkställande direktören 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 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.

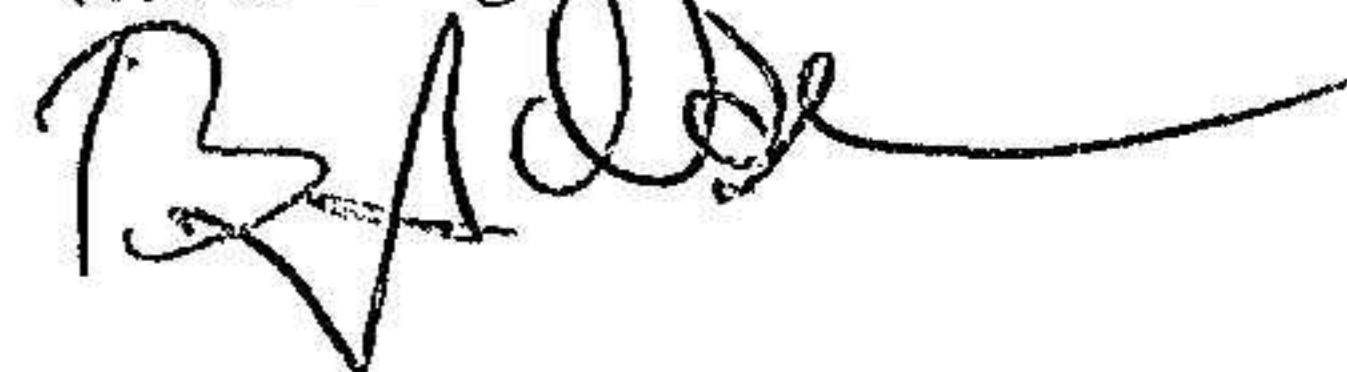
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår digitala signatur

Parsells Revisionsbyrå AB

Magnus Hamberg
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas.



Verifikat

Transaktion 09222115557495036130

Dokument

2022 Årsredovning Herde Förvaltning med revisionsintyg
Huvuddokument
10 sidor
Startades 2023-06-19 08:42:37 CEST (+0200) av Gustav
Pokorny (GP)
Färdigställt 2023-06-20 14:22:37 CEST (+0200)

Signerande parter

Gustav Pokorny (GP)
Herde Förvaltning Nordics AB
Personnummer 7607117533
gustav.pokorny@herdeforvaltning.se
+46709371754



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"Gustav Franz Anton Pokorny"
Signerade 2023-06-19 08:50:04 CEST (+0200)

Henrik Alami (HA)
Personnummer 7608155938
henrik.alami@paretosec.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"HENRIK ALAMI"
Signerade 2023-06-19 11:08:51 CEST (+0200)

Knut Pokorny (KP)
Personnummer 4901074015
k.pokorny@telia.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var "Knut
Robert Pokorny"
Signerade 2023-06-19 11:36:04 CEST (+0200)

Magnus Hamberg (MH)
Personnummer 196204281114
magnus@parsells.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"MAGNUS HAMBERG"
Signerade 2023-06-20 14:22:37 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader



Verifikat

Transaktion 09222115557495036130

som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

