

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot i Källhage Förvaltnings AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-01-25. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg den 28:e januari 2024



Frida Källhage

# Årsredovisning

Avseende räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31  
Källhage Förvaltnings AB, 556573-8761

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Härmed får styrelsen och den verkställande direktören för Källhage Förvaltnings AB avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31.

### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver förvaltning av fastigheter och aktier samt viss konsultverksamhet.

Bolaget är komplementär i kommanditbolagen Källhage Fastighets Kommanditbolag, org nr 969698-4088 och Källhage Fastighet Nr 2 KB, org nr 969724-1579.

Styrelsen har sitt säte i Göteborg.

Bolagets ägs av Frida Källhage (100%).

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga händelser av väsentlig betydelse för företaget finns att rapportera.

<b>Flerårsöversikt (kr)</b>	<b>2022/2023</b>	<b>2021/2022</b>	<b>2020/2021</b>	<b>Belopp i kr 2019/2020</b>
Antal anställda	1	1	1	1
Nettoomsättning	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	-1 356 739	-74 000	-1 659 151	-1 586 606
Balansomslutning	3 082 320	4 438 235	4 490 286	6 249 633
Soliditet %	35	55	56	68
Avkastning på eget kapital	neg.	neg.	neg.	neg.
Avkastning på totala kapitalet	neg.	neg.	neg.	neg.

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 10.

<b>Förändring eget kapital (kr)</b>	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Uppskrivn- fond</b>	<b>Fritt eget kapital</b>
<b>Belopp vid årets början</b>	<b>100 000</b>	<b>2 398 132</b>	<b>-74 000</b>
Årets resultat			-1 356 739
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>2 398 132</b>	<b>-1 430 739</b>

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### Resultatdisposition (kr)

---

Styrelsen och den verkställande direktören föreslår att de till bolagsstämmans förfogande stående medlen,

Balanserat resultat	-74 000
Årets resultat	-1 356 739

<b>Summa kronor</b>	<b>-1 430 739</b>
---------------------	-------------------

Behandlas på följande sätt

Balanseras i ny räkning	-1 430 739
-------------------------	------------

<b>Summa kronor</b>	<b>-1 430 739</b>
---------------------	-------------------

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

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-09-01- 2023-08-31	2021-09-01- 2022-08-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Övriga rörelseintäkter		6 140	5 387
<b>Summa rörelsens intäkter</b>		<b>6 140</b>	<b>5 387</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-75 401	-87 315
Personalkostnader	2	-416 143	-395 784
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-491 544</b>	<b>-483 099</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-485 404</b>	<b>-477 712</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	-872 821	333 165
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	4	1 232	12 029
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		326	-
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-	58 518
Räntekostnader och liknande resultatposter		-72	-
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		<b>-871 335</b>	<b>403 712</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-1 356 739</b>	<b>-74 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-1 356 739</b>	<b>-74 000</b>
<b>Skatt på årets resultat</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-1 356 739</b>	<b>-74 000</b>

2024012904542

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-08-31</i>	<i>2022-08-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	5	2 658 666	4 021 581
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	360 671	360 716
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>3 019 337</b>	<b>4 382 297</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 019 337</b>	<b>4 382 297</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Övriga fordringar		34 265	34 396
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>34 265</b>	<b>34 396</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>28 718</b>	<b>21 542</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>62 983</b>	<b>55 938</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>3 082 320</b>	<b>4 438 235</b>

## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-08-31	2022-08-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		2 398 132	2 398 132
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>2 498 132</b>	<b>2 498 132</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst eller förlust		-74 000	-
Årets resultat		-1 356 739	-74 000
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>-1 430 739</b>	<b>-74 000</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 067 393</b>	<b>2 424 132</b>
<b>Avsättningar</b>			
Uppskjuten skatteskuld		1 957 000	1 957 000
<b>Summa avsättningar</b>		<b>1 957 000</b>	<b>1 957 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		8 896	14 421
Övriga kortfristiga skulder		16 029	9 681
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		33 002	33 001
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>57 927</b>	<b>57 103</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>3 082 320</b>	<b>4 438 235</b>

2024012904544

## NOTER (Kr)

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

---

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är i övrigt oförändrade mot föregående år.

Företagets redovisningsvaluta är svenska kronor.

#### Intäkter

Intäkter redovisas till det verkliga värdet av den ersättning som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för mervärdesskatt, rabatter, utlägg och liknande avdrag.

#### Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda i form av löner, bonus, betald semester, betald sjukfrånvaro mm samt pensioner redovisas i takt med intjänandet. Beträffande pensioner och andra ersättningar efter avslutad anställning klassificeras dessa som avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner.

#### Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

#### Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde minskat med eventuella nedskrivningar. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt när rätten att få utdelning dedöms som säker och kan bestämmas på ett tillförlitligt sätt.

Det redovisade värdet på andelar i handelsbolag ändras årligen dels med det belopp som motsvarar det ägande företagets andel av handelsbolagets resultat enligt beskattningen, dels med de uttag och tillskott som företaget gjort under året. Ett eventuellt negativt värde redovisas som en skuld till handelsbolaget.

## NOTER (Kr)

### Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, andra finansiella fordringar, kundfordringar, övriga fordringar, leverantörsskulder, leasingskulder och låneskulder.

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part till instrumentets avtalsmässiga villkor. Kundfordringar tas upp när faktura har skickats. Skuld tas upp när motparten har levererat och avtalsenlig skyldighet föreligger att betala, även om faktura ännu inte har mottagits.

En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtalet realiserar, löper ut eller bolaget förlorar kontrollen över dem. Detsamma gäller för del av en finansiell tillgång. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtalet fullgörs eller på annat sätt löper ut.

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast när det föreligger en laglig rätt att kvitta beloppen samt när det föreligger en avsikt att reglera posterna med ett nettobelopp eller att samtidigt realisera tillgången och reglera skulden.

### Kundfordringar

Kundfordringar redovisas till det belopp som förväntas inflyta efter avdrag för osäkra fordringar som bedömts individuellt. Kundfordrans förväntade löptid är kort, varför värdet redovisats till nominellt belopp utan diskontering.

### Likvida medel

Likvida medel är finansiellt instrument och innefattar, i såväl balansräkningen som i rapporten över kassaflöden, kassa och banktillgodohavanden.

### Leverantörsskulder

Leverantörsskulder har kort förväntad löptid och värderas utan diskontering till nominellt belopp.

### Eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse redovisas när det finns ett möjligt åtagande som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av att en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller när det finns ett åtagande som inte redovisas som en skuld eller avsättning på grund av att det inte är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera åtagandet.



## NOTER (Kr)

### Not 2 Anställda

	2022/2023	2021/2022
Medelantalet anställda	1	1
<b>Totalt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### Not 3 Resultat från andelar koncernföretag

	2022/2023	2021/2022
Resultatandelar från handelsbolag	-872 821	333 165
<b>Summa</b>	<b>-872 821</b>	<b>333 165</b>

### Not 4 Resultat fr. övriga finansiella anläggningstillgångar

	2022/2023	2021/2022
Utdelning	1 277	12 029
Resultat vid försäljning av andelar	-45	-
<b>Summa</b>	<b>1 232</b>	<b>12 029</b>

## NOTER (Kr)

### Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärde	-5 478 419	-5 462 801
Årets tillskott till handelsbolag	54 906	91 218
Årets uttag från handelsbolag	-545 000	-440 000
Årets resultatandelar från handelsbolag	-872 820	333 164
<b>Utgående ack anskaffningsvärden</b>	<b>-6 841 333</b>	<b>-5 478 419</b>
<b>Utgående ack avskrivningar</b>		
<b>Utgående ack nedskrivningar</b>		
Ingående uppskrivningar	9 500 000	9 500 000
<b>Utgående ack uppskrivningar</b>	<b>9 500 000</b>	<b>9 500 000</b>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 658 667</b>	<b>4 021 581</b>

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag anges nedan.

Dotterföretag Org nr / Säte	Eget kapital	Resultat	Antal andelar	Kapital andel i procent	Redovisat värde
Källhage Fastighets KB 969698-4088, Gbg	-3 352 355	-1 144 639	-	100	1 397 646
Källhage Fastighet Nr 2 KB 969724-1579, Gbg	-3 488 979	271 819	-	100	1 261 021
<b>Summa</b>		<b>-872 820</b>			<b>2 658 667</b>

## NOTER (Kr)

### Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärde	360 716	360 716
Årets försäljningar	-45	-
<b>Utgående ack anskaffningsvärden</b>	<b>360 671</b>	<b>360 716</b>
Ingående nedskrivningar	-	-58 518
Årets nedskrivningar	-	-
Årets återförda nedskrivningar	-	58 518
<b>Utgående ack nedskrivningar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>360 671</b>	<b>360 716</b>
	<i>Redovisat värde</i>	<i>Marknadsvärde</i>
<b>Noterade andelar</b>		
Noterade andelar	360 671	551 152
	<b>360 671</b>	<b>551 152</b>

### Not 7 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Källhage Fastighets Kommanditbolag	12 171 362	200 000
Källhage Fastighet Nr 2 KB	9 501 793	200 000

### Not 8 Eventualförpliktelser

	2023-08-31	2022-08-31
Källhage Fastighets Kommanditbolag, org nr 969698-4088 (Obegränsat ansvarig delägare i annat företag, summa skulder)	12 672 180	7 430 873
Källhage Fastighet Nr 2 KB, org nr 969724-1579 (Obegränsat ansvarig delägare i annat företag, summa skulder)	10 208 974	10 420 534

## NOTER (Kr)

### Not 9 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga händelser av väsentlig betydelse för företaget finns att rapportera.

### Not 10 Nyckeltalsdefinitioner

#### **Soliditet**

Summan av eget kapital och eget-kapital-delen i obeskattade reserver vid årets utgång i förhållande till balansomslutningen.

#### **Avkastning på eget kapital**

Resultat efter finansiella poster i förhållande till summan av genomsnittligt eget kapital inklusive eget-kapital-delen i obeskattade reserver.

#### **Avkastning på totalt kapital**

Resultat före finansiella kostnader i förhållande till den genomsnittliga balansomslutningen.

Göteborg den

Frida Källhage  
Verkställande direktör

# PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

**Frida Marielle Källhage**

VD/Styrelseledamot

Serienummer: 20000415xxxx

IP: 213.204.xxx.xxx

2024-01-25 20:09:09 UTC



2024012904551

Penneo dokumentnyckel: B1685-Y6KDU-QYFYS-8YVIX-O4SQH-H85YF

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

#### Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>