

Årsredovisning

för

K-H Hjertbergs Fastighetsförvaltning AB

556737-2379

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-12.

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:

Karl Hjertberg, Styrelseledamot

2024-06-16

Styrelsen för K-H Hjärtbergs Fastighetsförvaltning AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i fastighetsförvaltning av de egna fastigheterna i Lidköping.

Bolaget är dotterbolag till AMRE Bergochdahl i Lisch AB.

Företaget har sitt säte i Lidköping.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	2 370	2 292	2 136	1 605
Resultat efter finansiella poster	-482	-141	479	-458
Soliditet (%)	72,4	71,6	61,3	57,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	10 685 659	-171 530	10 614 129
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-171 530	171 530	0
Årets resultat			-482 206	-482 206
Belopp vid årets utgång	100 000	10 514 129	-482 206	10 131 923

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 514 130
årets förlust	-482 206
	10 031 924
disponeras så att i ny räkning överföres	10 031 924
	10 031 924

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

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		2 370 146	2 292 242
Övriga rörelseintäkter		23 132	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 393 278	2 292 242
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 163 429	-1 430 670
Personalkostnader	2	-256 556	-266 556
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-300 000	-330 000
Övriga rörelsekostnader		0	-287 752
Summa rörelsekostnader		-2 719 985	-2 314 978
Rörelseresultat		-326 707	-22 736
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		19 560	3 042
Räntekostnader och liknande resultatposter		-175 059	-121 633
Summa finansiella poster		-155 499	-118 591
Resultat efter finansiella poster		-482 206	-141 327
Resultat före skatt		-482 206	-141 327
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-30 203
Årets resultat		-482 206	-171 530

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	12 396 066	12 696 066
Summa materiella anläggningstillgångar		12 396 066	12 696 066
Summa anläggningstillgångar		12 396 066	12 696 066
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		185 027	61 916
Fordringar hos koncernföretag		25 000	25 000
Övriga fordringar		228 764	0
Summa kortfristiga fordringar		438 791	86 916
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 160 768	2 047 288
Summa kassa och bank		1 160 768	2 047 288
Summa omsättningstillgångar		1 599 559	2 134 204
SUMMA TILLGÅNGAR		13 995 625	14 830 270

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

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

10 514 130

10 685 660

Årets resultat

-482 206

-171 530

Summa fritt eget kapital

10 031 924

10 514 130

Summa eget kapital

10 131 924

10 614 130

Långfristiga skulder

4

Övriga skulder till kreditinstitut

2 390 220

2 954 220

Summa långfristiga skulder

2 390 220

2 954 220

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

564 000

564 000

Leverantörsskulder

714 252

105 659

Skatteskulder

0

395 254

Övriga skulder

9 713

11 490

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

185 516

185 517

Summa kortfristiga skulder

1 473 481

1 261 920

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 995 625

14 830 270

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Byggnader	50 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 353 159	18 069 159
Försäljningar/utrangeringar	0	-716 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 353 159	17 353 159
Ingående avskrivningar	-4 657 093	-4 490 341
Försäljningar/utrangeringar	0	163 248
Årets avskrivningar	-300 000	-330 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 957 093	-4 657 093
Utgående redovisat värde	12 396 066	12 696 066

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	134 220	2 954 220
	134 220	2 954 220

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	500 000	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	11 000 000	11 000 000
	11 000 000	11 000 000

Lidköping 2024-06-11

Karl Hjärtberg
Karl Hjärtberg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-11

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB
Viktor Larsson

Viktor Larsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i K-H Hjärtbergs Fastighetsförvaltning AB, org.nr 556737-2379

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för K-H Hjärtbergs Fastighetsförvaltning AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av K-H Hjärtbergs Fastighetsförvaltning 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 för K-H Hjärtbergs Fastighetsförvaltning AB.

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 K-H Hjärtbergs Fastighetsförvaltning 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 att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 K-H Hjärtbergs Fastighetsförvaltning AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 K-H Hjertbergs Fastighetsförvaltning 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Skövde den 11 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Viktor Larsson
Auktoriserad revisor