

**Årsredovisning**  
för  
**Gillvikens Förvaltnings AB**  
556449-3749

Räkenskapsåret  
2021-09-01 – 2022-08-31

**Fastställelseintyg**

Undertecknad styrelseledamot i Gillvikens Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28 februari 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Kungsbacka den 28 februari 2023



Mikael Neuman

Styrelsen för Gillvikens Förvaltnings AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 – 2022-08-31.

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*

Bolaget driver tandläkarpraktik i Göteborg. Dessutom äger bolaget hyresfastigheten Övre Buråsliden 5. Bolaget äger även en fastighet i Kullavik, Kungsbacka Kommun.

Företaget har sitt säte i Kungsbacka.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	4 415	3 960	3 603	3 502
Resultat efter finansiella poster	-119	-876	-312	-94
Soliditet (%)	23,3	23,5	28,6	31,0

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	4 500 664	1	-876 186	3 724 479
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning		-876 186		876 186	0
Avskrivning på uppskrivning		-49 324			-49 324
Årets resultat				-119 351	-119 351
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>3 575 154</b>	<b>1</b>	<b>-119 351</b>	<b>3 555 804</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	1
årets förlust	-119 351
	<b>-119 350</b>

behandlas så att	
från uppskrivningsfond upplöses	-119 350
i ny räkning överföres	0
	<b>-119 350</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		4 414 629	3 959 829
Övriga rörelseintäkter		114 393	-94 646
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>4 529 022</b>	<b>3 865 183</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-353 395	-327 869
Handelsvaror		-465 591	-379 328
Övriga externa kostnader		-1 138 054	-1 103 551
Personalkostnader	1	-1 963 884	-1 994 740
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-608 845	-649 141
Övriga rörelsekostnader		0	-188 070
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-4 529 769</b>	<b>-4 642 699</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-747</b>	<b>-777 516</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 231	4 353
Räntekostnader och liknande resultatposter		-124 835	-103 023
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-118 604</b>	<b>-98 670</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-119 351</b>	<b>-876 186</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-119 351</b>	<b>-876 186</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-119 351</b>	<b>-876 186</b>



<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-08-31</b>	<b>2021-08-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2	13 234 741	13 015 807
Inventarier, verktyg och installationer	3	624 283	959 596
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>13 859 024</b>	<b>13 975 403</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>13 859 024</b>	<b>13 975 403</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m. m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		5 000	5 000
<b>Summa varulager</b>		<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		788 737	768 628
Övriga fordringar		64 905	74 051
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		80 909	77 247
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>934 551</b>	<b>919 926</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		259 529	246 128
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>259 529</b>	<b>246 128</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		180 535	687 080
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>180 535</b>	<b>687 080</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 379 615</b>	<b>1 858 134</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>15 238 639</b>	<b>15 833 537</b>



## Balansräkning

Not                      2022-08-31                      2021-08-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital	100 000	100 000
Uppskrivningsfond	3 575 154	4 500 664
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>3 675 154</b>	<b>4 600 664</b>

##### *Ansamlad förlust*

Balanserat resultat	1	1
Årets resultat	-119 351	-876 186
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>-119 350</b>	<b>-876 185</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>3 555 804</b>	<b>3 724 479</b>

#### Långfristiga skulder

4

Övriga skulder till kreditinstitut	2 527 755	2 777 411
Övriga skulder	7 329 724	7 311 475
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>9 857 479</b>	<b>10 088 886</b>

#### Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	249 656	249 656
Leverantörsskulder	112 123	98 340
Övriga skulder	1 338 457	1 304 590
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	125 120	367 586
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>1 825 356</b>	<b>2 020 172</b>

### **SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**15 238 639                      15 833 537**

## Noter

### Redovisningsprinciper

#### Allmänna upplysningar

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

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

#### Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader	50 år
Markanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-10 år
Bilar	5 år

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

#### Not 1 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	2,5	2,5

2023033104897

**Not 2 Byggnader och mark**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	9 751 368	9 644 598
Inköp	467 608	106 770
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>10 218 976</b>	<b>9 751 368</b>
Ingående avskrivningar	-3 724 862	-3 548 518
Årets avskrivningar	-199 350	-176 344
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-3 924 212</b>	<b>-3 724 862</b>
Ingående uppskrivningar	6 989 301	7 038 625
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-49 324	-49 324
<b>Utgående ackumulerade uppskrivningar</b>	<b>6 939 977</b>	<b>6 989 301</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>13 234 741</b>	<b>13 015 807</b>

**Not 3 Inventarier, verktyg och installationer**

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 535 171	3 588 744
Inköp	74 182	141 593
Försäljningar/utrangeringar		-1 195 166
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 609 353</b>	<b>2 535 171</b>
Ingående avskrivningar	-1 575 574	-2 109 873
Försäljningar/utrangeringar		1 007 096
Årets avskrivningar	-409 495	-472 797
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 985 069</b>	<b>-1 575 574</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>624 284</b>	<b>959 597</b>

~~7~~

#### Not 4 Långfristiga skulder

	2022-08-31	2021-08-31
Skulder till kreditinstitut	2 527 755	2 777 411
Övrig skulder	7 329 724	7 311 475
	<b>9 857 479</b>	<b>10 088 886</b>

Av skulder till kreditinstitut förfaller senare än fem år 1.729.131-. För övriga skulder finns inte några förfalldatum avtalade.

#### Not 5 Ställda säkerheter

	2022-08-31	2021-08-31
Fastighetsinteckning	4 390 000	4 390 000
	<b>4 390 000</b>	<b>4 390 000</b>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Kungsbacka den 28 februari 2023



Mikael Neuman  
Ordförande



Anna Neuman

#### Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 februari 2023



Benny Helgesson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gillvikens Förvaltnings AB  
Org.nr 556449-3749

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gillvikens Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gillvikens Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 Gillvikens 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 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



## 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 Gillvikens Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

### *Grund för uttalanden*

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Gillvikens Förvaltnings AB enligt god revisors sed 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 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*

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 revisions sed 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 28 februari 2023



Benny Helgesson  
Auktoriserad revisor