


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 årsstämman 2024-11-29. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg den 29/11-24



Frida Källhage

Årsredovisning

Avseende räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31
Källhage Förvaltnings AB, 556573-8761

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Härmed får styrelsen och den verkställande direktören för Källhage Förvaltnings AB avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01 - 2024-08-31.

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.

Flerårsöversikt (kr)	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Antal anställda	1	1	1	1
Nettoomsättning	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	-7 421 670	-1 356 739	-74 000	-1 659 151
Balansomslutning	3 741 437	3 082 320	4 438 235	4 490 286
Soliditet %	47	35	55	56
Avkastning på eget kapital	neg.	neg.	neg.	neg.
Avkastning på totala kapitalet	neg.	neg.	neg.	neg.

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 10.

Förändring eget kapital (kr)	Aktie- kapital	Uppskrivn- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets början	100 000	2 398 132	-1 430 739
Uppskrivningsfond, avsättning		8 100 000	
lanspråktagande uppskrivningsfond för förlusttäckning		-1 356 739	1 356 739
Årets resultat			-7 421 670
Belopp vid årets utgång	100 000	9 141 393	-7 495 670

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Resultatdisposition (kr)

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

Balanserat resultat	-74 000
Årets resultat	-7 421 670

Summa kronor	-7 495 670
---------------------	-------------------

Behandlas på följande sätt

lanspråkstagande av uppskrivningsfond för täckning av förlust	-7 421 670
Balanseras i ny räkning	-74 000

Summa kronor	-7 495 670
---------------------	-------------------

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

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-09-01- 2024-08-31	2022-09-01- 2023-08-31
Rörelsens intäkter			
Övriga rörelseintäkter		5 751	6 140
Summa rörelsens intäkter		5 751	6 140
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-96 087	-75 401
Personalkostnader	2	-183 997	-416 143
Summa rörelsekostnader		-280 084	-491 544
Rörelseresultat		-274 333	-485 404
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	-7 400 931	-872 821
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	4	410 915	1 232
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		681	326
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-158 002	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-	-72
Summa resultat från finansiella poster		-7 147 337	-871 335
Resultat efter finansiella poster		-7 421 670	-1 356 739
Resultat före skatt		-7 421 670	-1 356 739
Skatt på årets resultat		-	-
Årets resultat		-7 421 670	-1 356 739

2024120504440

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-08-31</i>	<i>2023-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	5	3 593 267	2 658 666
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	70 645	360 671
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 663 912	3 019 337
Summa anläggningstillgångar		3 663 912	3 019 337
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		35 276	34 265
Summa kortfristiga fordringar		35 276	34 265
Kassa och bank		42 249	28 718
Summa omsättningstillgångar		77 525	62 983
SUMMA TILLGÅNGAR		3 741 437	3 082 320

202412050444

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-08-31</i>	<i>2023-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Uppskrivningsfond		9 141 393	2 398 132
Summa bundet eget kapital		9 241 393	2 498 132
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		-74 000	-74 000
Årets resultat		-7 421 670	-1 356 739
Summa fritt eget kapital		-7 495 670	-1 430 739
Summa eget kapital		1 745 723	1 067 393
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		1 957 000	1 957 000
Summa avsättningar		1 957 000	1 957 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 402	8 896
Övriga kortfristiga skulder		845	16 029
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		36 467	33 002
Summa kortfristiga skulder		38 714	57 927
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 741 437	3 082 320

2024120504442

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, leasingkulder 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

	2023/2024	2022/2023
Medelantalet anställda	1	1
Totalt	1	1

Not 3 Resultat från andelar koncernföretag

	2023/2024	2022/2023
Resultatandelar från handelsbolag	-7 400 931	-872 821
Summa	-7 400 931	-872 821

Not 4 Resultat fr. övriga finansiella anläggningstillgångar

	2023/2024	2022/2023
Utdelning	1 273	1 278
Resultat vid försäljning av andelar	409 642	-45
Summa	410 915	1 233

2024120504445

NOTER (Kr)

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärde	-6 841 334	-5 478 419
Årets tillskott till handelsbolag	522 281	54 906
Årets uttag från handelsbolag	-286 749	-545 000
Årets resultatandelar från handelsbolag	-7 400 931	-872 821
Utgående ack anskaffningsvärden	-14 006 733	-6 841 334
Utgående ack nedskrivningar		
Ingående uppskrivningar	9 500 000	9 500 000
Utgående ack uppskrivningar	9 500 000	9 500 000
Redovisat värde vid årets slut	-4 506 733	2 658 666

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

<i>Dotterföretag</i> <i>Org nr / Säte</i>	<i>Eget kapital</i>	<i>Resultat</i>	<i>Antal</i> <i>andelar</i>	<i>Kapital</i> <i>andel i</i> <i>procent</i>	<i>Redovisat</i> <i>värde</i>
Källhage Fastighets KB 969698-4088, Gbg	-10 436 377	-7 413 914	-	100	-5 686 377
Källhage Fastighet Nr 2 KB 969724-1579, Gbg	-3 570 356	12 983	-	100	1 179 644
Summa		-7 400 931			-4 506 733

NOTER (Kr)

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-08-31	2023-08-31
Ingående anskaffningsvärde	360 671	360 716
Avyttringar	-132 024	-45
Utgående ack anskaffningsvärden	228 647	360 671
Ingående nedskrivningar	-	-
Årets nedskrivningar	-158 002	-
Årets återförda nedskrivningar	-	-
Utgående ack nedskrivningar	-158 002	-
Redovisat värde vid årets slut	70 645	360 671
	<i>Redovisat värde</i>	<i>Marknadsvärde</i>
Noterade andelar		
Noterade andelar	70 645	70 645
	70 645	70 645

Not 7 Ställda säkerheter

	2024-08-31	2023-08-31
Källhage Fastighets Kommanditbolag	15 077 748	12 171 362
Källhage Fastighet Nr 2 KB	9 411 961	9 501 793

Not 8 Eventualförpliktelser

	2024-08-31	2023-08-31
Källhage Fastighets Kommanditbolag, org nr 969698-4088 (Obegränsat ansvarig delägare i annat företag, summa skulder)	15 443 931	12 672 180
Källhage Fastighet Nr 2 KB, org nr 969724-1579 (Obegränsat ansvarig delägare i annat företag, summa skulder)	10 006 043	10 208 974

2024120504447

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 dag som framgår av elektronisk underskrift.

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

På uppdrag av: Källhage Förvaltning AB

Serienummer: 9a70de51f4dc19[...]a71d7e27d87b0

IP: 213.204.xxx.xxx

2024-11-27 16:23:39 UTC



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>

2024120504449

Penneo dokumentnyckel: CWTP-1DE5Z-UA184-H5YZ2-258D3-VEW11