

Årsredovisning

för

J. Holmberg Management AB

556533-4314

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

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:

Joel Holmberg , Styrelseledamot
2024-07-29

Styrelsen för J. Holmberg Management 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

Information om verksamheten

Bolaget skall bedriva konsultationer inom affärsutveckling och ekonomi. Bolaget skall även bedriva förvaltning av kapital och värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Göteborg kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inget väsentligt har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 929	1 322	987	919
Resultat efter finansiella poster	296	-483	1 221	379
Soliditet (%)	90,3	94,1	88,5	13,8

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	641 857	123	848 556	-482 376	1 108 160
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Utdelning				-100 000		-100 000
Balanseras i ny räkning				-482 376	482 376	0
Årets resultat					296 067	296 067
Belopp vid årets utgång	100 000	641 857	123	266 180	296 067	1 304 227

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	266 180
årets vinst	296 067
	562 247

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	200 000
i ny räkning överföres	362 247
	562 247

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
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 928 620	1 322 471
Övriga rörelseintäkter		17 875	8 006
		1 946 495	1 330 477
Rörelsens kostnader			
Handelsvaror		-249	0
Övriga externa kostnader		-274 852	-373 534
Personalkostnader	2	-1 043 573	-1 083 957
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-11 720	-11 720
Övriga rörelsekostnader		0	-2 864
		-1 330 394	-1 472 075
Rörelseresultat		616 101	-141 598
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-319 341	-341 123
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		0	1
Räntekostnader och liknande resultatposter		-693	-274
		-320 034	-341 396
Resultat efter finansiella poster		296 067	-482 994
Bokslutsdispositioner		0	617
Resultat före skatt		296 067	-482 377
Årets resultat		296 067	-482 377

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	33 927	45 647
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3	45 000	45 000
		78 927	90 647
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	-2 103 088	-1 986 352
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-898 950	-696 345
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	1 677 551	1 677 551
		-1 324 487	-1 005 146
Summa anläggningstillgångar		-1 245 560	-914 499
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		75 226	43 371
Fordringar hos koncernföretag		520 000	270 000
Övriga fordringar		-704	1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		12 735	15 606
		607 257	328 978
<i>Kassa och bank</i>		2 082 488	1 762 979
Summa omsättningstillgångar		2 689 745	2 091 957
SUMMA TILLGÅNGAR		1 444 185	1 177 458

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Uppskrivningsfond	6	641 857	641 857
Reservfond		123	123
		741 980	741 980
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		266 180	848 557
Årets resultat		296 067	-482 377
		562 247	366 180
Summa eget kapital		1 304 227	1 108 160
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		-405	-704
Aktuella skatteskulder		-34 395	-22 574
Övriga skulder		164 757	82 576
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		10 001	10 000
Summa kortfristiga skulder		139 958	69 298
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 444 185	1 177 458

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

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 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Ansvar som kompl. i kommanditbolag	2 987 969	2 976 156
Ansvar som bolagsman i handelsbolag	2 892 401	2 892 401
	5 880 370	5 868 557

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
--	------	------

Medelantalet anställda	2	2
------------------------	---	---

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	103 600	51 166
Inköp		52 434
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	103 600	103 600
Ingående avskrivningar	-12 953	-1 233
Årets avskrivningar	-11 720	-11 720
Utgående ackumulerade avskrivningar	-24 673	-12 953
Utgående redovisat värde	78 927	90 647

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Andelar i J H Management KB samt Sanholm	-3 002 038	-2 682 697
	-3 002 038	-2 682 697

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 035 694	999 299
Inköp		36 395
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 035 694	1 035 694
Utgående redovisat värde	1 035 694	1 035 694

Not 6 Uppskrivningsfond

	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	641 857	641 857
Belopp vid årets utgång	641 857	641 857

Undertecknade försäkrar härmed att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och god redovisningssed, att aktuella redovisningsnormer har tillämpats och att lämnade uppgifter stämmer med faktiska förhållanden.

Göteborg 2024-06-28

Joen Holmberg
Joen Holmberg