

Årsredovisning

för

Gillvikens Förvaltnings AB

556449-3749

Räkenskapsåret

2022-09-01 – 2023-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Gillvikens Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 29 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Kungsbacka den 29 februari 2024



Mikael Neuman

Styrelsen för Gillvikens Förvaltnings AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 – 2023-08-31.

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)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning	4 284	4 415	3 960	3 603
Resultat efter finansiella poster	-449	-119	-876	-312
Soliditet (%)	38,0	23,3	23,5	28,6

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Uppskriv- ningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	3 575 154	0	-119 351	3 555 803
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning		-119 351		119 351	0
uppskrivning		4 239 993			4 239 993
Avskrivning på uppskrivning		-49 284			-49 284
Årets resultat				-448 696	-448 696
Belopp vid årets utgång	100 000	7 646 512	0	-448 696	7 297 816

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

årets förlust	-448 696
behandlas så att	
från uppskrivningsfond upplöses	-448 696
i ny räkning överföres	0
	-448 696

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

2024031508228

Resultaträkning

	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 284 356	4 414 629
Övriga rörelseintäkter		128 069	114 393
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 412 425	4 529 022
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-352 266	-353 395
Handelsvaror		-401 047	-465 591
Övriga externa kostnader		-1 336 971	-1 138 054
Personalkostnader	1	-1 674 057	-1 963 884
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-452 214	-608 845
Övriga rörelsekostnader		-25 951	0
Summa rörelsekostnader		-4 242 506	-4 529 769
Rörelseresultat		169 919	-747
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		-12 135	6 231
Räntekostnader och liknande resultatposter		-606 480	-124 835
Summa finansiella poster		-618 615	-118 604
Resultat efter finansiella poster		-448 696	-119 351
Resultat före skatt		-448 696	-119 351
Årets resultat		-448 696	-119 351



Balansräkning

Not

2023-08-31

2022-08-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

2

17 207 396

13 234 741

Inventarier, verktyg och installationer

3

533 435

624 283

Summa materiella anläggningstillgångar

17 740 831

13 859 024

Summa anläggningstillgångar

17 740 831

13 859 024

Omsättningstillgångar

Varulager m. m.

Råvaror och förnödenheter

5 000

5 000

Summa varulager

5 000

5 000

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

860 337

788 737

Övriga fordringar

57 255

64 905

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

83 388

80 909

Summa kortfristiga fordringar

1 000 980

934 551

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

206 921

259 529

Summa kortfristiga placeringar

206 921

259 529

Kassa och bank

Kassa och bank

252 463

180 535

Summa kassa och bank

252 463

180 535

Summa omsättningstillgångar

1 465 364

1 379 615

SUMMA TILLGÅNGAR

19 206 195

15 238 639

Balansräkning

Not 2023-08-31 2022-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Uppskrivningsfond

7 646 512

3 575 154

Summa bundet eget kapital

7 746 512

3 675 154

Ansamlad förlust

Balanserat resultat

0

1

Årets resultat

-448 696

-119 351

Summa fritt eget kapital

-448 696

-119 350

Summa eget kapital

7 297 816

3 555 804

Långfristiga skulder

4

Övriga skulder till kreditinstitut

2 418 099

2 527 755

Övriga skulder

7 944 270

7 329 724

Summa långfristiga skulder

10 362 369

9 857 479

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

179 656

249 656

Leverantörsskulder

99 299

112 123

Övriga skulder

1 174 191

1 369 904

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

92 864

93 673

Summa kortfristiga skulder

1 546 010

1 825 356

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

19 206 195

15 238 639

Handwritten signature

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

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda	2,5	2,5

2024031508233

Not 2 Byggnader och mark

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	10 218 976	9 751 368
Inköp		467 608
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 218 976	10 218 976
Ingående avskrivningar	-3 924 212	-3 724 862
Årets avskrivningar	-218 054	-199 350
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 142 266	-3 924 212
Ingående uppskrivningar	6 939 977	6 989 301
Årets uppskrivningar	4 239 993	
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-49 284	-49 324
Utgående ackumulerade uppskrivningar	11 130 686	6 939 977
Utgående redovisat värde	17 207 396	13 234 741

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-08-31	2022-08-31
Ingående anskaffningsvärden	2 609 353	2 535 171
Inköp	143 312	74 182
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 752 665	2 609 353
Ingående avskrivningar	-1 985 069	-1 575 574
Årets avskrivningar	-234 161	-409 495
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 219 230	-1 985 069
Utgående redovisat värde	533 435	624 284

[Handwritten signature]

2024031508234

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-08-31	2022-08-31
Skulder till kreditinstitut	2 418 099	2 527 755
Övrig skulder	7 944 270	7 329 724
	10 362 369	9 857 479

Av skulder till kreditinstitut förfaller senare än fem år 1.699 475-. För övriga skulder finns inte några förfalldatum avtalade.

Not 5 Ställda säkerheter

	2023-08-31	2022-08-31
Fastighetsinteckning	4 390 000	4 390 000
	4 390 000	4 390 000

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

Kungsbacka den 28 februari 2024



Mikael Neuman
Ordförande



Anna Neuman

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 29 februari 2024



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 2022-09-01 - 2023-08-31.

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 2023-08-31 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. 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 2022-09-01 - 2023-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna 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 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 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 29 februari 2024



Benny Helgesson
Auktoriserad revisor