

Årsredovisning
för
Herrgårdsvägens Fastighets AB
556767-1788

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herrgårdsvägens Fastighets AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma *18/4* 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Mölnlycke *18/4 2024*


Peter Kollberg

Årsredovisning

för

Herrgårdsvägens Fastighets AB

556767-1788

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

A

Styrelsen för Herrgårdsvägens Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

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 började sin verksamhet år 2008 och omfattar fastighetsförvaltning av fastigheten Pixbo Herrgård från tidigt 1700-tal.

Bolaget ägs till 100 % av Mölnlycke Fastighets AB, org. nr. 556308-9134.

Företaget har sitt säte i Mölnlycke, Härryda kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	785	665	622	636
Resultat efter finansiella poster	-149	37 245	1 898	1 791
Soliditet (%)	10	32	3	4

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	691 459	35 905 581	36 697 040
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-35 660 000		-35 660 000
Balanseras i ny räkning		35 905 581	-35 905 581	0
Årets resultat			681	681
Belopp vid årets utgång	100 000	937 040	681	1 037 721

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	937 040
årets vinst	681
	937 721
disponeras så att	
i ny räkning överföres	937 721
	937 721

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

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			
Nettoomsättning		784 806	665 185
Övriga rörelseintäkter		20 938	0
Summa rörelseintäkter		805 744	665 185
Rörelsekostnader			
Fastighetskostnader		-368 004	-499 514
Övriga externa kostnader		-27 234	-30 778
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-109 894	-102 837
Summa rörelsekostnader		-505 132	-633 129
Rörelseresultat		300 612	32 056
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	35 906 656
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	0	1 447 296
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 305	68 438
Räntekostnader och liknande resultatposter		-455 336	-208 865
Summa finansiella poster		-450 031	37 213 525
Resultat efter finansiella poster		-149 419	37 245 581
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		150 100	0
Lämnade koncernbidrag		0	-1 340 000
Summa bokslutsdispositioner		150 100	-1 340 000
Resultat före skatt		681	35 905 581
Årets resultat		681	35 905 581

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	4	8 428 028	8 536 176
Inventarier, verktyg och installationer	5	27 068	28 814
Summa materiella anläggningstillgångar		8 455 096	8 564 990

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag		1 351 220	36 861 120
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 351 220	36 861 120
Summa anläggningstillgångar		9 806 316	45 426 110

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		130 264	0
Övriga fordringar		7 262	93 537
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		5 692	4 951
Summa kortfristiga fordringar		143 218	98 488

Kassa och bank

Kassa och bank		222 605	788 484
Summa kassa och bank		222 605	788 484
Summa omsättningstillgångar		365 823	886 972

SUMMA TILLGÅNGAR

10 172 139

46 313 082

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

937 040

691 459

Årets resultat

681

35 905 581

Summa fritt eget kapital

937 721

36 597 040

Summa eget kapital

1 037 721

36 697 040

Långfristiga skulder

6

Övriga skulder till kreditinstitut

7

8 825 000

8 425 000

Summa långfristiga skulder

8 825 000

8 425 000

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

7

0

400 000

Leverantörsskulder

21 554

624 620

Skulder till koncernföretag

6 250

6 250

Skatteskulder

14 263

27 686

Övriga skulder

19 967

15 454

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

247 384

117 032

Summa kortfristiga skulder

309 418

1 191 042

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

10 172 139

46 313 082

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:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	100 år
Markanläggningar	20 år
Byggnadsinventarier	10 år

Not 2 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	10 025 000	10 025 000
Komplementärsansvar		0
	10 025 000	10 025 000

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Resultat från andel i kommanditbolag	0	1 447 296
	0	1 447 296

Not 4 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 553 288	8 736 484
Inköp	0	816 804
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 553 288	9 553 288
Ingående avskrivningar	-1 017 112	-916 021
Årets avskrivningar	-108 148	-101 091
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 125 260	-1 017 112
Utgående redovisat värde	8 428 028	8 536 176
Bokfört värde mark	1 567 905	1 567 905
	1 567 905	1 567 905

2024042310463

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 043 568	1 043 568
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 043 568	1 043 568
Ingående avskrivningar	-1 014 754	-1 013 008
Årets avskrivningar	-1 746	-1 746
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 016 500	-1 014 754
Utgående redovisat värde	27 068	28 814

Not 6 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	8 825 000	6 825 000
	8 825 000	6 825 000

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 8 825 000 (8 825 000) kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	8 825 000	8 425 000
	8 825 000	8 425 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	0	400 000
	0	400 000

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

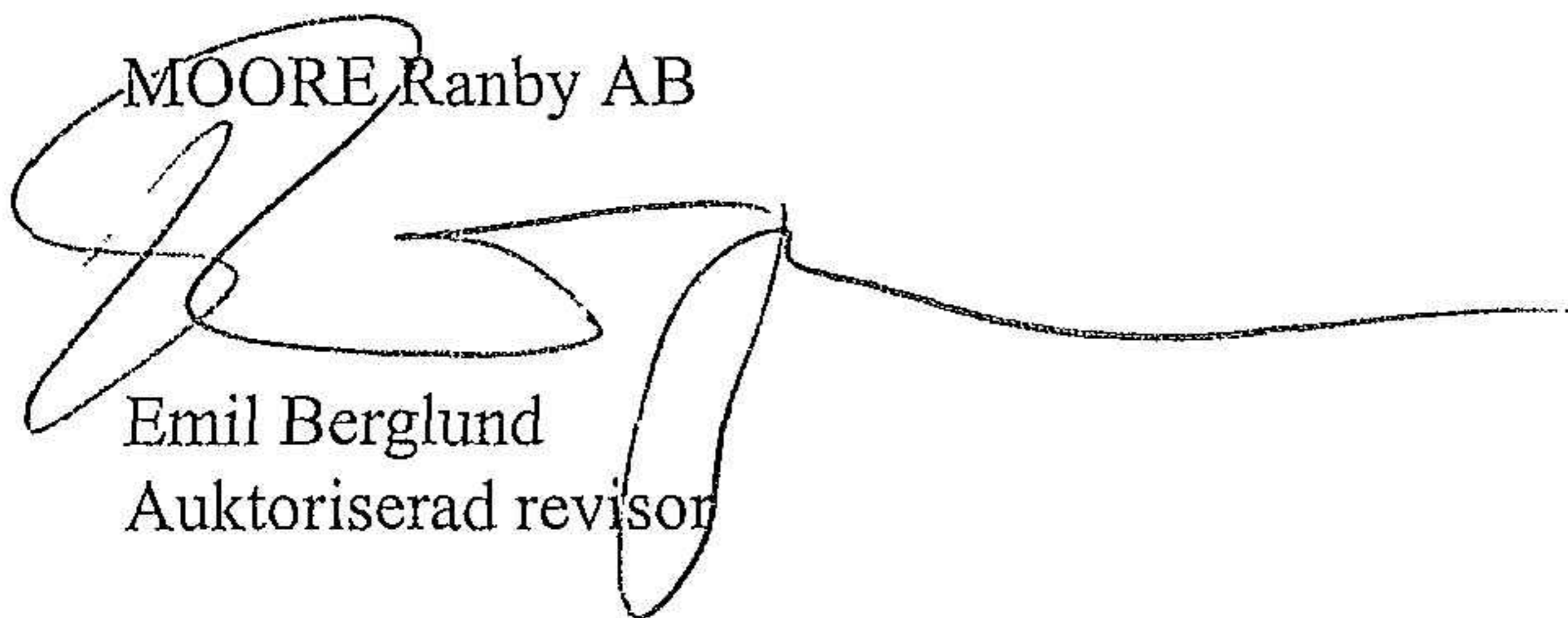
Mölnlycke 18/4 2024



Peter Kollberg

Vår revisionsberättelse har lämnats 18/4 2024

MOORE Ranby AB



Emil Berglund
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrgårdsvägens Fastighets AB
Org.nr 556767-1788

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrgårdsvägens Fastighets AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrgårdsvägens Fastighets ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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.

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 Herrgårdsvägens Fastighets 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 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

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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

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 Herrgårdsvägens Fastighets AB för räkenskapsåret 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 Herrgårdsvägens Fastighets 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.

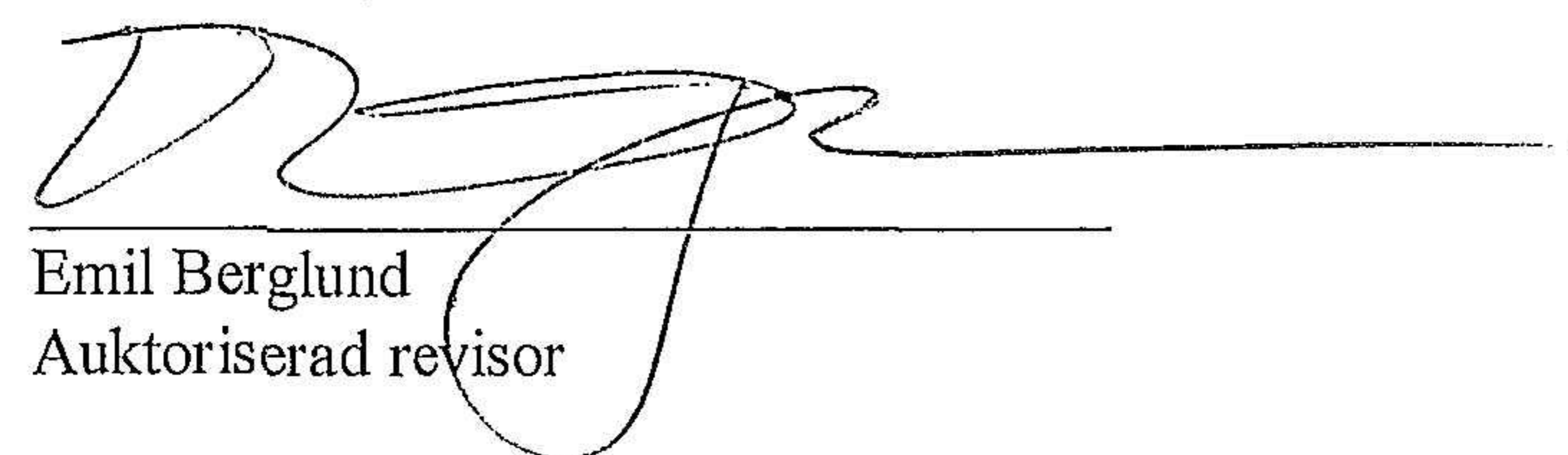
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 18/4 2024

Moore Ranby AB



Emil Berglund
Auktoriserad revisor