

Årsredovisning för  
**Holmgärdesvägens Förvaltning AB**  
556710-0507

Räkenskapsåret  
**2022-07-01 - 2023-06-30**

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	7

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Holmgärdesvägens Förvaltning AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2023-12-21. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg 2023-12-21

  
Jonas Wäckfelt

## Förvaltningsberättelse

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget, med säte i Göteborg, bedriver verksamhet i att äga och förvalta fastigheter. Uthyrning sker till bolag såväl inom koncernen som till externa kunder.

#### Flerårsöversikt (TKR)

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	3 188	2 094	1 628	2 400
Resultat efter finansiella poster	366	1 288	898	1 676
Soliditet, %	70	66	63	59

### Koncernförhållande

Företaget är helägt dotterföretag till J&A Invest AB med organisationsnummer 556710-0499 och säte i Göteborg, samt är moderföretag till Holmgärde fastigheter AB med organisationsnummer 556545-5804, med säte i Göteborg.

### Not Eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat- resultat	Årets- resultat	Totalt
Belopp vid årets början	100 000	7 304 754	967 714	8 372 469
Omfördelning		967 715	-967 714	
Utdelning			-1 500 000	-1 500 000
Årets resultat			435 008	435 008
<b>Belopp vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>8 272 469</b>	<b>-1 064 992</b>	<b>7 307 477</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	6 772 469
årets resultat	435 008
Totalt	7 207 477
disponeras för	
balanseras i ny räkning	7 207 477
Summa	7 207 477

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

✓  
↓

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Rörelseresultat			
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		3 188 471	2 094 264
Övriga rörelseintäkter		32 428	1 077
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>3 220 899</b>	<b>2 095 341</b>
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-310 788	-291 020
Personalkostnader	2	-55 188	-55 188
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-406 157	-406 157
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-772 133</b>	<b>-752 365</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>2 448 766</b>	<b>1 342 976</b>
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-2 000 000	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	4 043	4 436
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-87 097	-59 476
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-2 083 054</b>	<b>-55 040</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>365 712</b>	<b>1 287 936</b>
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		155 000	-105 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>155 000</b>	<b>-105 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>520 712</b>	<b>1 182 936</b>
Skatter			
Skatt på årets resultat		-85 704	-215 222
<b>Årets resultat</b>		<b>435 008</b>	<b>967 714</b>

2023122206495



## Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-06-30	2022-06-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	6	8 241 706	8 625 025
Inventarier, verktyg och installationer		110 976	133 814
Summa materiella anläggningstillgångar		8 352 682	8 758 839
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	7	1 800 000	1 800 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 800 000	1 800 000
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		10 152 682	10 558 839
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		262 590	358 007
Fordringar hos koncernföretag		190 500	1 194 844
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	10 000	10 000
Övriga fordringar		195 404	7 196
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 660	8 674
Summa kortfristiga fordringar		662 154	1 578 721
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 893 443	3 142 602
Summa kassa och bank		1 893 443	3 142 602
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		2 555 597	4 721 323
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		12 708 279	15 280 162

v  


## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-06-30</i>	<i>2022-06-30</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<b><i>Bundet eget kapital</i></b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<b><i>Fritt eget kapital</i></b>			
Balanserat resultat		6 772 469	7 304 754
Årets resultat		435 008	967 714
Summa fritt eget kapital		7 207 477	8 272 468
<b>Summa eget kapital</b>		<b>7 307 477</b>	<b>8 372 468</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
<b><i>Periodiseringsfonder</i></b>		<b>1 934 000</b>	<b>2 089 000</b>
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>1 934 000</b>	<b>2 089 000</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
<b><i>Övriga skulder till kreditinstitut</i></b>		<b>-</b>	<b>3 925 848</b>
<b><i>Skulder till koncernföretag</i></b>		<b>3 143 720</b>	<b>613 815</b>
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>3 143 720</b>	<b>4 539 663</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
<b><i>Förskott från kunder</i></b>		<b>-</b>	<b>1 344</b>
<b><i>Leverantörsskulder</i></b>		<b>35 188</b>	<b>26 371</b>
<b><i>Skatteskulder</i></b>		<b>73 300</b>	<b>36 650</b>
<b><i>Övriga skulder</i></b>		<b>138 135</b>	<b>130 993</b>
<b><i>Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</i></b>		<b>76 459</b>	<b>83 673</b>
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>323 082</b>	<b>279 031</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>12 708 279</b>	<b>15 280 162</b>

2023122206497

~  


## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### **Fordringar och skulder i utländsk valuta**

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Fordringar och skulder i utländsk valuta som har terminsäkrats har omräknats till balansdagens kurs. Kassa- och bankmedel i utländsk valuta har omvärderats till balansdagens kurs.

#### **Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar**

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknande livslängd.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Anläggningstillgångar	% per År
-Byggnader	2,75
-Markanläggningar	5
-Inventarier, verktyg och installationer	10

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

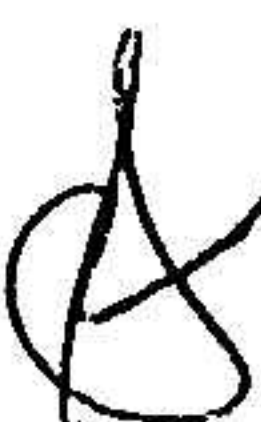
### Not 2 Medelantalet anställda

	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Män	1	1
Kvinnor	-	-
<b>Totalt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### Not 3 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterbolag till J&A Invest AB med organisationsnummer 556710-0499 och säte i Göteborg samt är moderbolag till Holmgärde Fastigheter AB med organisationsnummer 556545-5804, med säte i Göteborg.

Av bolagets rörelseintäkter kommer 57 % (55 %) från koncernbolag, och av rörelsekostnaderna avser 39 % (41 %) ersättningar till koncernbolag. Moderföretaget upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3§.

v  


#### Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Ränteintäkter, övriga	4 043	4 436
<b>Summa</b>	<b>4 043</b>	<b>4 436</b>

#### Not 5 Räntekostnader och liknande kostnader

	2022-07-01- 2023-06-30	2021-07-01- 2022-06-30
Räntekostnader, koncernföretag	29 905	13 389
Räntekostnader, övriga	57 192	46 087
<b>Summa</b>	<b>87 097</b>	<b>59 476</b>

#### Not 6 Byggnader och mark

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	14 143 452	14 143 452
	14 143 452	14 143 452
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-5 518 427	-5 135 108
-Årets avskrivning enligt plan	-383 319	-383 319
	-5 901 746	-5 518 427
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>8 241 706</b>	<b>8 625 025</b>

Temporär skillnad mellan skattemässigt och bokfört värde uppgår till 1 539 334 kr.

#### Not 7 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 800 000	1 800 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>

#### Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier. Enligt dotterföretagets senast fastsatta årsredovisning för räkenskapsåret 2022/2023 uppgick justerat eget kapital till 869 486 kr ( 832 399 kr) och årets resultat till 37 088 kr ( 39 298 kr).

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Holmgårde Fastigheter AB, 556545-5804, Göteborg	1 000	100	1 800 000
			<b>1 800 000</b>

#### Not 8 Andelar i intresseföretag

Bolaget äger 5 andelar av totalt 20 andelar i Holmgårdsvägens samfällighetsförening (717916-2305), ek 40.000.

## Not 9 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

### Ställda säkerheter

	2023-06-30	2022-06-30
Fastighetsinteckningar	9 000 000	9 000 000

### Eventualförpliktelser

Övriga eventualförpliktelser Inga Inga

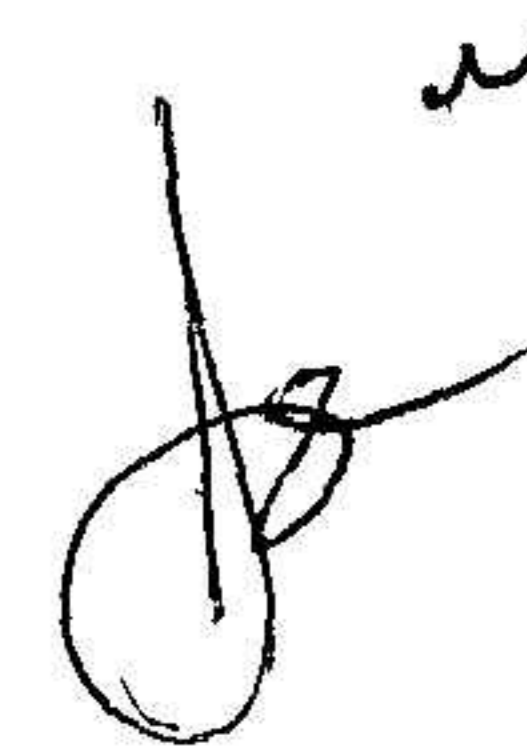
## Not 10 Väsentliga händelser


Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret eller under nästkommande räkenskapsår fram till och med det datum då årsredovisningen har upprättats.

## Underskrifter

Göteborg 2023-12-21

  
Jonas Wäckfelt  
Styrelseordförande



Infogar att kopieran  
överensstämmer med  
original  
23-12-21   
Fin-Enlsson

2023122206500