

Årsredovisning för  
**Holmgärdesvägens Förvaltning AB**

556710-0507

Räkenskapsåret

**2023-07-01 - 2024-06-30**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

**Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-27.  
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**

Jonas Wackfelt  
Styrelseledamot

2024-12-30

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Holmgärdesvägens Förvaltning AB, 556710-0507, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

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

### Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i Tkr 2020/2021
Nettoomsättning	2 730	3 188	2 094	1 628
Resultat efter finansiella poster	-171	366	1 288	898
Soliditet %	74,5	69,6	66	63

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % -aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	6 772 469	435 008
Balanseras i ny räkning		435 008	-435 008
Årets resultat			173 059
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>7 207 477</b>	<b>173 059</b>

## Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	7 207 477
Årets resultat	173 059
<b>Summa</b>	<b>7 380 536</b>
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	7 380 536
<b>Summa</b>	<b>7 380 536</b>

### Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och Bokföringsnämndens uttalande.  
Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-07-01 - 2024-06-30</i>	<i>2022-07-01 - 2023-06-30</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		2 730 126	3 188 471
Övriga rörelseintäkter		1 151	32 428
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>2 731 277</b>	<b>3 220 899</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-305 510	-310 788
Personalkostnader		-63 076	-55 188
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-406 157	-406 157
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-774 743</b>	<b>-772 133</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 956 534</b>	<b>2 448 766</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		-2 000 000	-2 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 802	4 043
Räntekostnader och liknande resultatposter		-134 604	-87 097
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-2 127 802</b>	<b>-2 083 054</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-171 268</b>	<b>365 712</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		366 000	155 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>366 000</b>	<b>155 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>194 732</b>	<b>520 712</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-21 673	-85 704
<b>Årets resultat</b>		<b>173 059</b>	<b>435 008</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	2	7 858 387	8 241 706
Inventarier, verktyg och installationer		88 138	110 976
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>7 946 525</b>	<b>8 352 682</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	3	1 800 000	1 800 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		10 000	10 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>1 810 000</b>	<b>1 810 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>9 756 525</b>	<b>10 162 682</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		285 312	262 590
Fordringar hos koncernföretag		250 000	190 500
Övriga fordringar		220 745	195 404
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 597	3 660
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>759 654</b>	<b>652 154</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 201 366	1 893 443
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 201 366</b>	<b>1 893 443</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 961 020</b>	<b>2 545 597</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>11 717 545</b>	<b>12 708 279</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		7 207 477	6 772 469
Årets resultat		173 059	435 008
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>7 380 536</b>	<b>7 207 477</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>7 480 536</b>	<b>7 307 477</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		1 568 000	1 934 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>1 568 000</b>	<b>1 934 000</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Skulder till koncernföretag		2 277 209	3 143 720
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>2 277 209</b>	<b>3 143 720</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		35 072	35 188
Skatteskulder		36 650	73 300
Övriga skulder		109 719	138 135
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		210 359	76 459
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>391 800</b>	<b>323 082</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>11 717 545</b>	<b>12 708 279</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

#### Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>Procent</i>
Byggnader	2.75
Markanläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	10

#### Kommentar

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

### Not 2 Byggnader och mark

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	14 143 452	14 143 452
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>14 143 452</b>	<b>14 143 452</b>
Ingående avskrivningar	-5 901 746	-5 518 427
<b>Förändringar av avskrivningar</b>		
Årets avskrivningar	-383 319	-383 319
<b>Utgående avskrivningar</b>	<b>-6 285 065</b>	<b>-5 901 746</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>7 858 387</b>	<b>8 241 706</b>

### Not 3 Andelar i koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 800 000	1 800 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>

### Not 4 Upplysning om moderföretag

#### Uppgift om moderföretag

<i>Nuvarande namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
J&A Invest AB	556710-0499	Göteborg

#### Kommentar till not

Företaget är helägt dotterbolag till J&A Invest AB, samt är moderbolag till Holmgärde fastigheter AB med organistaionsnummer 556445-5804, med säte i Göteborg.

Av bolagets rörelseintäkter kommer 52% (57%) från koncernbolag, och av rörelsekostnaderna avser 39% (39%) ersättningar till koncernbolag. Moderbolaget upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i Årsredovisningslagen 7 kap. 3§.

### Not 5 Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
Fastighetsinteckningar	9 000 000	9 000 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>9 000 000</b>	<b>9 000 000</b>

### Not 6 Eventualförpliktelser

### Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser föreligger.

## Underskrifter

Göteborg

*Jonas Wackfelt*  
Jonas Wackfelt  
Styrelseledamot

2024-12-27  
Datum