

Ekonomisk redovisning för

**Holmöns Utvecklingsforum (HUF)**

894003-5945

Räkenskapsåret

2021-01-01 - 2021-12-31



## Innehåll

Inledning	5
Väsentliga händelser som påverkat den ekonomiska redovisningen under räkenskapsåret	5
Resultatdisposition	5
Resultat och balansräkning 2021-01-01 – 2021-12-31	6
Resultaträkning.	6
Balansräkning	7
Noter	7



## Inledning

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor. Om inget annat anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

## Väsentliga händelser som påverkat den ekonomiska redovisningen under räkenskapsåret

Fr o m 1 juli 2020 hade föreningen inga anställda. Föreningen har avregistrerat sig som arbetsgivare.

Under hösten 2020 bildade HUF ett aktiebolag Holmöns Bygdebolag AB. Bolaget är ett icke-vinstutdelande bolag och HUF ska äga minst 51 % av aktierna. Under hösten 2020 och under 2021 har HUF via bolaget sålt aktier till medlemmar för 500 kr/aktie, där aktiepriset var 1 kr och 499 kr/aktie lades i s k överkursfond för bolagets verksamhet. Denna aktieförsäljning pågår fortfarande. Totalt har 934 aktier sålts till och med 2021-12-31. Denna försäljning för 2020 och 2021 kommer att redovisas till HUF under vintern 2022.

Under inledningen av 2021, innan köpet av Prästgården var klart, har HUF betalat hyra av Prästgården till Sävar Holmöns Församling. Det var hyra för sista kvartalen 2020, som fakturerats i efterskott.

Där finns fortfarande en fordran på Holmöns Lanthandel avseende uthyrning på Prästgården 2020, som av olika skäl ännu inte reglerats.

Fr o m 1 jan 2021 tog Bygdebolaget över ekonomi och hela driften av och verksamheten på Prästgården från HUF. Steg 1 av köpet av prästgården genomfördes direkt efter årsskiftet 2020/21 och förhyrningen upphörde. I samband med detta överfördes tillgångar från Prästgårdsfonden och överskott från verksamheten vid prästgården till bolaget som aktieägartillskott. Även bidrag från Kommunen till HUF för köpet överfördes till Bygdebolaget som aktieägartillskott i januari 2021.

Detta innebär att HUF under 2021 varit redovisningsskyldiga för moms, men inte för löneskatt eller arbetsgivaravgifter. HUF måste lämna inkomstdeklaration för detta verksamhetsår, d v s 2021-01-01 – 12-31. HUF kan söka om skattebefrielse och slippa deklarerera tidigast för 2023.

## Resultatdisposition

Följande medel står till årsstämmans förfogande:

Balanserat resultat	89 126
Årets resultat	317 909
<b>Belopp till förfogande</b>	<b>407 035</b>

Styrelsen föreslår att årets överskott balanseras i ny räkning.

## Resultat och balansräkning 2021-01-01 – 2021-12-31

Här redovisas den fullständiga resultat- och balansräkning för hela verksamheten.

Noter förklaras i sista avsnittet. Samtliga belopp är öresavrundade.

### Resultaträkning.

	Perioden	
<b>Rörelsens intäkter</b>		
Försäljning tjänster momsfrött	17 100	Not 1
Medlemsavgifter	1 200	
Kommunalt bidrag för köp av Prästgården	133 000	Not 2
Kommunalt bidrag	12 000	Not 3
Erhållna bidrag och gåvor	900	
<b>Summa intäkter</b>	<b>147 100</b>	
<b>Rörelsens kostnader</b>		
Lokalhyra	- 34 707	Not 4
Programvaror mm	- 1 308	
Företagsförsäkringar	17 810	Not 5
IT-tjänster	- 1 536	
Bankkostnader	- 1 880	
Övriga externa kostnader	- 625	
Föreningsavgifter	- 2 350	
<b>Summa rörelsens kostnader</b>	<b>- 24 596</b>	
Skatt som belastar årets resultat	- 1 202	
<b>Årets resultat</b>	<b>138 401</b>	

## Balansräkning

<b>Tillgångar</b>	<b>2020-01-01</b>	<b>2020-12-31</b>	
Finansiella anläggningstillgångar	25 000	25 000	Not 7
Andelar i företag	400 000	694 062	Not 8
Skattekonto	12 770	2 475	Not 9
Moms	-8 468	673	Not 9
<i>Summa</i>	<i>429 302</i>	<i>722 210</i>	
<i>Kassa bank</i>			
Företagskonto (HUF-konto)	136 802	161 639	Not 10
Projektets konto	166 271	17 810	Not 11
Prästgårdens konto	63 623	28 916	Not 11
Prästgårdsfondens konto	250	500	
<i>Summa</i>	<i>366 946</i>	<i>208 865</i>	
<b>Summa tillgångar</b>	<b>796 248</b>	<b>931 075</b>	
<b>Eget kapital och skulder</b>			
Årets resultat	-701 913	317 909	
Balanserad vinst/förlust	-89 126	- 1 247 350	
<i>Summa eget kapital</i>	<i>-791 039</i>	<i>- 929 441</i>	
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	-5 209	-1 635	
<i>Summa</i>	<i>-5 209</i>	<i>-1 635</i>	
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>-796 248</b>	<b>-931 075</b>	

## Noter

### Not 1

Främst inbetalda snöröjningsavgifter.

### Not 2

Kommunalt bidrag för köp av Prästgården.

### Not 3

Beviljat och utbetalat bidrag till skötsel av offentliga dass på byn.

### Not 4

Betald hyra för fjärde kvartalet 2020 av Prästgården.

#### Not 5

Återbetalning av premie för Fora försäkring för anställda i projektet under 2020. Därav det positiva beloppet.

#### Not 6

Årets positiva resultat beror främst på att det bidrag som fördes över till Bygdebolaget i januari 2021 som ett aktieägartillskott till Bygdebolaget.

#### Not 7

Aktiekapital. Under hösten 2020 och under 2021 har aktier sålts till medlemmar i föreningen genom Bygdebolagets försorg. Denna försäljning har ännu inte redovisats och reglerats. Vid årsskiftet 2021/2022 hade ca 500 aktier sålts till ett aktiepris på 1 kr och en överkurs på 499 kr. Överkursen blir en fond för Bygdebolagets verksamhet.

#### Not 8

Under 2021 tillsköt HUF överskottsmedel från projekt Holmömodellen och bidrag från Kommunen för köp av P-gården som aktieägartillskott till Bygdebolaget.

#### Not 9

Momsen för 2020 på 8 468 drogs direkt från skattekontot och momsen för 2021 ger en återbäring på 673 kr.

#### Not 10

Av dessa pengar är 80 000 kr låsta till ett odlingsprojekt med LONA-bidrag som HUF erhållit tidigare. Projektet skulle ha avslutats under 2021, men på grund av oklarheter vid Länsstyrelsen så har projekttiden förlängts. Projektet väntas avslutas under 2022.

#### Not 11

Vid återbetalning av premier från Fora försäkring (17 810 kr) sattes dessa in på projektets konto. HUFs styrelse överväger att överföra hela eller delar av tillgodohavanden på dessa konton till Bygdebolaget, som ytterligare aktieägartillskott efter att den slutliga skatten för 2020 betalats i mars 2022. Hur stort belopp som kan överföras beror på övriga aktiviteter HUF planerar.

Holmön den måndag den 21 januari 2022



Olle Nygren, kassör