

Ekonomisk redovisning för

Holmöns Utvecklingsforum (HUF)

894003-5945

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll

Inledning	5
Väsentliga händelser som påverkat den ekonomiska redovisningen under räkenskapsåret	5
Resultatdisposition	5
Resultat och balansräkning 2023-01-01 – 2023-12-31	6
Resultaträkning.	6
Balansräkning	7
Noter	7

Inledning

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

Väsentliga händelser som påverkat den ekonomiska redovisningen under räkenskapsåret

Fr o m 1 juli 2020 hade föreningen inga anställda. Föreningen avregistrerades som arbetsgivare under 2021 och för moms i februari 2022.

Under hösten 2020 bildade HUF aktiebolaget Holmöns Bygdebolag AB (HBBAB). Bolaget är ett icke-vinstutdelande bolag och HUF ska äga minst 51 % av aktierna. Från hösten 2020 och framåt till i dag 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 HBBABs verksamhet. Denna aktieförsäljning pågår fortfarande, även om den minskat under 2023. Totalt per 2023-12-31 har ca 1 200 aktier sålts. Avsikten är att denna försäljning ska regleras mellan HUF och HBBAB under 2024.

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

Resultatdisposition

Följande medel står till årsstämmans förfogande:

Balanserat resultat	935 804
Årets resultat	55 015
Belopp till förfogande	991 102

Styrelsen föreslår att årets överskott balanseras i ny räkning.

Resultat och balansräkning 2023-01-01 – 2023-12-31

Här redovisas den fullständiga resultat- och balansräkning för hela verksamheten. Noter förklaras i sista avsnittet. Samtliga belopp är öresavrundade.

Resultaträkning.

	Perioden	
Rörelsens intäkter		
Försäljning tjänster och varor momsritt	50 273	Not 1
Medlemsavgifter	2 000	
Startavgifter Holmöloppet	21 838	
Kommunala bidrag	166 547	Not 2
Erhållna gåvor och donationer	26 501	Not 3
Summa intäkter	270 159	
Rörelsens kostnader		
Inköp av varor	- 10 066	Not 4
Arrende parkeringen	- 4 939	
Förbrukningsinventarier	- 11 482	Not 5
Programvaror mm	- 2 235	
Traktorkostnad	- 488	Not 6
Resekostnad	- 11 613	Not 7
Post och Tele	- 305	
Företagsförsäkringar	- 200	
Övriga externa tjänster	- 164 793	Not 8
IT-tjänster	- 1 721	
Bankkostnader	- 2 379	
Övriga externa kostnader	- 4 330	Not 9
Lämnade gåvor och donationer	- 500	
Summa rörelsekostnader	- 215 144	
Rörelseresultat	55 015	

Balansräkning

Tillgångar	2023-01-01	2023-12-31	
Finansiella anläggningstillgångar	25 000	25 000	Not 10
Andelar i företag	694 062	694 062	
Skattekonto	45	-580	
<i>Summa</i>	<i>719 107</i>	<i>718 482</i>	
<i>Kassa bank</i>			
Företagskonto (HUF-konto)	169 081	226 413	Not 11
Projektets konto	18 483	18 483	Not 12
Prästgårdens konto	28 916	28 916	Not 12
Prästgårdsfondens konto	500	500	Not 13
<i>Summa</i>	<i>216 980</i>	<i>274 313</i>	
Summa tillgångar	936 087	992 795	
Eget kapital och skulder			
Årets resultat	- 6 633	- 55 015	
Avräkning skatter	- 13	-13	
Balanserad vinst/förlust	- 929 441	- 936 074	
<i>Summa eget kapital</i>	<i>- 936 087</i>	<i>- 991 102</i>	
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	0	-1 653	
Redovisning av moms	0	- 40	
<i>Summa</i>	<i>0</i>	<i>- 1693</i>	
Summa eget kapital och skulder	- 936 087	- 992 795	
Summa	0	0	

Noter

Not 1

Främst inbetalda snöröjnings- och P-avgifter, fika/lotteri, potatis, grillkväll mm.

Not 2

Kommunalt bidrag för skötsel av dass och LLU-stöd för kartprojekt, cykelprojekt och kulturevenemang samt bidrag till helikoptertrafik.

Not 3

Gåvor för bergvärmepump till Prästgården som gratulation av Ulla Löfgren på 80-årsdagen.

Not 4

Råvaror till byalunch och grillkväll.

Not 5

Cykelkärror mm. Bekostades av bidrag.

Not 6

Ersättning för bränsle till Odlingsgruppens traktor. Ligger inom odlingsgruppens aktiviteter.

Not 7

Resekostnad för artister till kulturevenemang. Bekostades av bidrag.

Not 8

Helikoptertrafik, hyra av utrustning och gage för kulturevent. Bekostades av bidrag från Kommunen.

Not 9

Utlägg för odlingsgruppen och Holmöloppet.

Not 10

Aktiekapital. Sedan hösten 2020 till idag har aktier sålts till medlemmar i föreningen genom HBBABs försorg. Denna försäljning har ännu inte redovisats och reglerats. Vid årsskiftet 2023/2024 hade ca 1 200 aktier sålts till ett aktiepris på 1 kr och en överkurs på 499 kr. Överkursen blir en fond för HBBABs verksamhet. HUF har en fordran på HBBAB motsvande aktiepriset av försålda aktier.

Not 11

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 beräknas kunna avslutas under 2024.

Not 12

HUFs styrelse överväger att eventuellt överföra hela eller delar av tillgodohavandet på dessa konton till HBBAB, som ytterligare aktieägartillskott. Hur stort belopp som eventuellt kan överföras beror på övriga aktiviteter HUF planerar närmaste tiden, t ex tillfälligt likviditetsbehov för upphandling av helikoptertransporter och sökt Leader-projekt för 2024-2025.

Not 13

Detta konto fyller ingen funktion längre och kommer att avvecklas under 2024.

Holmön den måndag den 30 januari 2024



Olle Nygren, kassör