

Ekonomisk redovisning för

Holmöns Utvecklingsforum (HUF)

894003-5945

Räkenskapsåret

2022-01-01 – 2022-12-31

Innehåll

Inledning	5
Väsentliga händelser som påverkat den ekonomiska redovisningen under räkenskapsåret	5
Resultatdisposition	5
Resultat och balansräkning 2022-01-01 – 2022-12-31	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 ett aktiebolag 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 2022. Totalt per 2022-12-31 har ca 1 000 aktier sålts. Avsikten är att denna försäljning ska regleras mellan HUF och HBBAB under 2023.

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

Även om HUF avregistrerades för moms under 2022 måste momsredovisning göras för 2022. HUF måste lämna inkomstdeklaration för detta verksamhetsår, d v s 2022-01-01 – 12-31.

Resultatdisposition

Följande medel står till årsstämmans förfogande:

Balanserat resultat	929 441
Årets resultat	6 363
Belopp till förfogande	935 804

Styrelsen föreslår att årets överskott balanseras i ny räkning.

Resultat och balansräkning 2022-01-01 – 2022-12-31

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 momsfritt	9 010	Not 1
Medlemsavgifter	500	
Kommunalt bidrag	36 700	Not 2
Insättning skattekonto	13	
Summa intäkter	46 223	
Rörelsens kostnader		
Inköp av varor	- 2 084	Not 3
Arrende parkeringen	- 8 771	
Förbrukningsinventarier	- 5 323	Not 4
Programvaror mm	- 2 308	
Företagsförsäkringar	- 200	Not 5
Övriga externa tjänster	- 9 700	Not 6
IT-tjänster	- 1 521	
Bankkostnader	- 1 912	
Övriga externa kostnader	- 3 110	
Föreningsavgifter	- 2 000	
Summa rörelsekostnader	- 36 929	
Rörelseresultat	9 294	
Finansiella poster		
Räntekostnad	- 4	
Resultat före skatt	9 290	
Skatt som belastar årets resultat	- 2 914	
Årets resultat	6 376	

Balansräkning

Tillgångar	2022-01-01	2022-12-31	
Finansiella anläggningstillgångar	25 000	25 000	Not 7
Andelar i företag	694 063	694 063	
Skattekonto	2 475	45	
<i>Summa</i>	<i>721 538</i>	<i>719 108</i>	
<i>Kassa bank</i>			
Företagskonto (HUF-konto)	161 640	169 081	Not 8
Projektets konto	17 810	18 483	Not 9
Prästgårdens konto	28 916	28 916	Not 9
Prästgårdsfondens konto	500	500	
<i>Summa</i>	<i>208 865</i>	<i>216 980</i>	
Summa tillgångar	930 403	936 088	
Eget kapital och skulder			
Årets resultat	317 909	- 6 376	
Balanserad vinst/förlust	- 1 247 350	- 929 441	
<i>Summa eget kapital</i>	<i>- 929 441</i>	<i>- 936 088</i>	
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder	-1 635	0	
Redovisning av moms	673	0	
<i>Summa</i>	<i>- 962</i>	<i>0</i>	
Summa eget kapital och skulder	-930 403	-936 088	

Noter

Not 1

Främst inbetalda snöröjningsavgifter och fika/lotteri.

Not 2

Kommunalt bidrag för skötsel av dass och LLU-stöd för kartprojektet.

Not 3

Varor till fika

Not 4

Skyltar till parkeringen.

Not 5

Grundavgift Fora.

Not 6

Framställning av kartan till kartprojektet, som HUF fick LLU medel för och som gjordes i samarbete med Umeå Orienteringsklubb. Kartan finns tillgänglig digitalt på Holmöportalen och visitholmon.se och kan skrivas ut.

Not 7

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 2022/2023 hade ca 1 000 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 8

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.

Not 9

Återbetalning av moms med 673 kr ökade saldot. HUFs styrelse överväger att eventuellt överföra hela eller delar av tillgodohavandet på detta konto 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.

Holmön den måndag den 10 februari 2023



Olle Nygren, kassör