

ÅRSREDOVISNING

för

P-O Jämtberg Konsult nr 2 AB

Org.nr. 556693-0623

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 8 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28.

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

Per-Olof Jämtberg, Styrelseledamot

2024-06-28

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Allmänt om verksamheten**

Bolagets verksamhet består av förvaltning av värdepapper samt att ge råd och service beträffande ekonomi och redovisning och därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Gävle.

Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Nettoomsättning | 1 638 | 33 | 0 | 2 200 |
| Resultat efter finansiella poster | 1 946 | 836 | 898 | 39 |
| Soliditet (%) | 76,21 | 73,54 | 76,08 | 92,49 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|----------------|---------------------|------------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 25 043 603 | 318 932 | 25 462 535 |
| Utdelning | | -450 000 | | -450 000 |
| Balanseras i ny räkning | | 318 932 | -318 932 | 0 |
| Årets resultat | | | 1 118 433 | 1 118 433 |
| Belopp vid årets utgång | <u>100 000</u> | <u>24 912 535</u> | <u>1 118 433</u> | <u>26 130 968</u> |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|-------------------|
| Balanserat resultat | 24 912 535 |
| Årets resultat | <u>1 118 433</u> |
| | 26 030 968 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>26 030 968</u> |
| | 26 030 968 |

P-O Jämtberg Konsult nr 2 AB
Org.nr. 556693-0623

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

| RESULTATRÄKNING | Not | 2023-01-01 2023-12-31 | 2022-01-01 2022-12-31 |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 1 638 151 | 33 206 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 19 447 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>1 638 151</u> | <u>52 653</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -1 394 261 | -594 843 |
| Personalkostnader | 2 | <u>-357 834</u> | <u>-359 024</u> |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-1 752 095</u> | <u>-953 867</u> |
| Rörelseresultat | | -113 944 | -901 214 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 490 228 | 1 673 672 |
| Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter | | 2 699 505 | 479 857 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | 0 | -250 000 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | <u>-1 130 221</u> | <u>-166 523</u> |
| Summa finansiella poster | | <u>2 059 512</u> | <u>1 737 006</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 945 568 | 835 792 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | <u>-511 000</u> | <u>-319 000</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>-511 000</u> | <u>-319 000</u> |
| Resultat före skatt | | 1 434 568 | 516 792 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -316 135 | -197 860 |
| Årets resultat | | <u>1 118 433</u> | <u>318 932</u> |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 3 | 215 787 | 169 249 |
| Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag | 4 | 0 | 407 666 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 5 | 8 609 160 | 7 920 127 |
| Andra långfristiga fordringar | 6 | <u>16 405 591</u> | <u>18 834 473</u> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 25 230 538 | 27 331 515 |
| Summa anläggningstillgångar | | 25 230 538 | 27 331 515 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 109 200 | 67 983 |
| Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag | | 510 000 | 700 000 |
| Övriga fordringar | | 5 384 036 | 5 418 120 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>166 170</u> | <u>232 050</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 6 169 406 | 6 418 153 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>3 963 821</u> | <u>1 435 317</u> |
| Summa kassa och bank | | 3 963 821 | 1 435 317 |
| Summa omsättningstillgångar | | 10 133 227 | 7 853 470 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 35 363 765 | 35 184 985 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Summa bundet eget kapital | | <u>100 000</u> | <u>100 000</u> |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 24 912 535 | 25 043 603 |
| Årets resultat | | 1 118 433 | 318 932 |
| Summa fritt eget kapital | | <u>26 030 968</u> | <u>25 362 535</u> |
| Summa eget kapital | | 26 130 968 | 25 462 535 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Övriga obeskattade reserver | | 1 034 000 | 523 000 |
| Summa obeskattade reserver | | <u>1 034 000</u> | <u>523 000</u> |
| Långfristiga skulder | 7 | | |
| Övriga skulder | | <u>0</u> | <u>8 791 913</u> |
| Summa långfristiga skulder | | 0 | 8 791 913 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 42 625 | 36 329 |
| Skatteskulder | | 513 995 | 329 987 |
| Övriga skulder | | 7 622 177 | 21 221 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | <u>20 000</u> | <u>20 000</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | 8 198 797 | 407 537 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 35 363 765 | 35 184 985 |

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

| Not 2 | Medelantal anställda | 2023 | 2022 |
|--------------|--|-------------|-------------|
| | Medelantal anställda | | |
| | Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid. | | |
| | Medelantal anställda har varit | 1,00 | 1,00 |

Noter till balansräkningen

| Not 3 | Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 169 249 | 179 249 |
| | Inköp | 190 000 | 0 |
| | Försäljningar | -143 462 | -10 000 |
| | Utgående anskaffningsvärden | <u>215 787</u> | <u>169 249</u> |
| | Redovisat värde | 215 787 | 169 249 |
| | | | |
| Not 4 | Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 407 666 | 407 666 |
| | Reglerade fordringar | -407 666 | 0 |
| | Utgående anskaffningsvärden | <u>0</u> | <u>407 666</u> |
| | Redovisat värde | 0 | 407 666 |

P-O Jämtberg Konsult nr 2 AB

Org.nr. 556693-0623

| Not 5 | Andra långfristiga värdepappersinnehav | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--------------|---|-------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärden | 8 170 127 | 5 830 036 |
| | Inköp | 689 033 | |
| | Försäljningar | <u>0</u> | <u>2 340 091</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | 8 859 160 | 8 170 127 |
| | Ingående nedskrivningar | -250 000 | 0 |
| | Årets nedskrivningar | <u>0</u> | <u>-250 000</u> |
| | Utgående nedskrivningar | -250 000 | -250 000 |
| | Redovisat värde | 8 609 160 | 7 920 127 |
| | | | |
| Not 6 | Andra långfristiga fordringar | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Ingående anskaffningsvärden | 18 834 473 | 17 436 230 |
| | Tillkommande fordringar | 761 975 | 1 398 243 |
| | Reglerade fordringar | <u>-3 190 857</u> | <u>0</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | 16 405 591 | 18 834 473 |
| | Redovisat värde | 16 405 591 | 18 834 473 |
| | | | |
| Not 7 | Långfristiga skulder | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
| | Förfaller mellan 2 och 5 år | 0 | 8 791 913 |

Övriga noter

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Gävle

Per- Olof Jämtberg

Per- Olof Jämtberg

2024-06-28