

Årsredovisning

Palhus Förvaltning & Facilities Manag.AB

556623-8506

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkensårsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

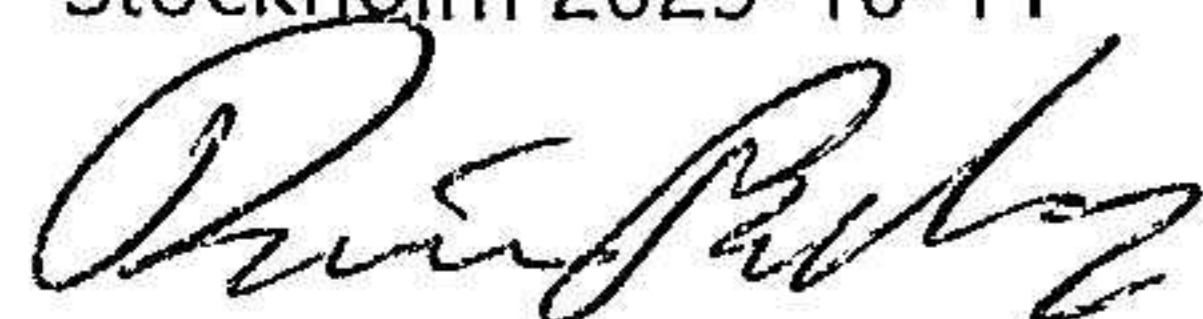
INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-11.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2023-10-11



Raimo Palhus

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver teknisk fastighetsförvaltning samt totalentreprenader inom bygg, el och inredning. Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2205-2304	2105-2204	2005-2104	1905-2004
Nettoomsättning	13 453	10 715	8 559	10 030
Resultat efter finansiella poster	661	336	232	-1 682
Balansomslutning	5 805	4 971	5 119	4 507
Soliditet %	33	37	30	30

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 436 719	265 939	1 822 658
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Återbetalning av aktieägartillskott			-440 000		-440 000
Balanseras i ny räkning			265 939	-265 939	0
Årets resultat				523 506	523 506
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 262 659	523 506	1 906 165

Villkorat aktieägartillskott uppgår till : 440 000 kr (fg år 880 000 kr)

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 262 659
Årets resultat	523 506
<i>Summa</i>	1 786 165

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Återbetalning av villkorat aktieägartillskott	440 000
Balanseras i ny räkning	1 346 165
<i>Summa</i>	1 786 165

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

CH

RESULTATRÄKNING

1

	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	13 453 019	10 714 832
Övriga rörelseintäkter	194 805	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	13 647 824	10 714 832
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-8 824 912	-6 775 582
Övriga externa kostnader	-1 810 114	-1 564 848
Personalkostnader	-2 322 069	-2 007 828
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-30 133	-30 134
Summa rörelsekostnader	-12 987 228	-10 378 392
Rörelseresultat	660 596	336 440
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	211	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	38	21
Räntekostnader och liknande resultatposter	106	0
Summa finansiella poster	355	21
Resultat efter finansiella poster	660 951	336 461
Resultat före skatt	660 951	336 461
Skatter		
Skatt på årets resultat	-137 445	-70 522
Årets resultat	523 506	265 939

clw

202310111891

BALANSRÄKNING

1

2023-04-30

2022-04-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier	3	39 332	95 424
Summa materiella anläggningstillgångar		39 332	95 424

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag	4	1 407 200	1 407 200
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	0	0
Andra långfristiga fordringar	6, 7	780 000	780 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 187 200	2 187 200

Summa anläggningstillgångar 2 226 532 2 282 624

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 948 922	1 701 599
Övriga fordringar		95 203	120 295
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	60 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		164 842	164 857
Summa kortfristiga fordringar		2 208 967	2 046 751

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar		3 322	3 284
Summa kortfristiga placeringar		3 322	3 284

Kassa och bank

Kassa och bank		1 366 182	638 639
Summa kassa och bank		1 366 182	638 639

Summa omsättningstillgångar 3 578 471 2 688 674

SUMMA TILLGÅNGAR 5 805 003 4 971 298

CW

202311011892

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital***Bundet eget kapital*

Aktiekapital, 1 000 aktier

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 262 659

1 436 719

Årets resultat

523 506

265 939

Summa fritt eget kapital

1 786 165

1 702 658

Summa eget kapital**1 906 165****1 822 658****Avsättningar**

Övriga avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

969 228

969 228

Summa avsättningar**969 228****969 228****Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

1 414 327

967 920

Skatteskulder

23 408

0

Övriga skulder

1 101 774

866 231

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

390 101

345 261

Summa kortfristiga skulder**2 929 610****2 179 412****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****5 805 003****4 971 298**

CW

202311011893

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent	År
Inventarier	20	5

Tjänste- och entreprenaduppdrag

I företaget redovisas tjänsteuppdrag respektive entreprenaduppdrag i enlighet med inkomstlagens bestämmelser. Inkomster och utgifter till fast pris redovisas under uppdrages löptid som pågående arbeten i balansräkningen och resultatredovisas först då uppdraget slutförts. Inkomster och utgifter från uppdrag med löpande räkning resultatredovisas i den takt uppdraget utförs.

Not 2	Medelantalet anställda	2022/2023	2021/2022
	Medelantalet anställda	3	3

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-04-30	2022-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	578 022	578 022
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-59 904	0
	Utgående anskaffningsvärden	518 118	578 022
	Ingående avskrivningar	-482 598	-452 464
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	33 945	0
	Årets avskrivningar	-30 133	-30 134
	Utgående avskrivningar	-478 786	-482 598
	Redovisat värde	39 332	95 424

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2023-04-30	2022-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 407 200	1 407 200
	Utgående anskaffningsvärden	1 407 200	1 407 200
	Redovisat värde	1 407 200	1 407 200

CW

202310111895

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-04-30	2022-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	1 215 000	1 215 000
	Utgående anskaffningsvärden	1 215 000	1 215 000
	Ingående nedskrivningar	-1 215 000	-1 215 000
	Utgående nedskrivningar	-1 215 000	-1 215 000
	Redovisat värde	0	0

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2023-04-30	2022-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	780 000	780 000
	Utgående anskaffningsvärden	780 000	780 000

Not 7	Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	2023-04-30	2022-04-30
	Företagsinteckningar	500 000	500 000
	Kapitalförsäkring, pantsatt för pens.utfästelse, bokf värde	780 000	780 000
	Summa	1 280 000	1 280 000

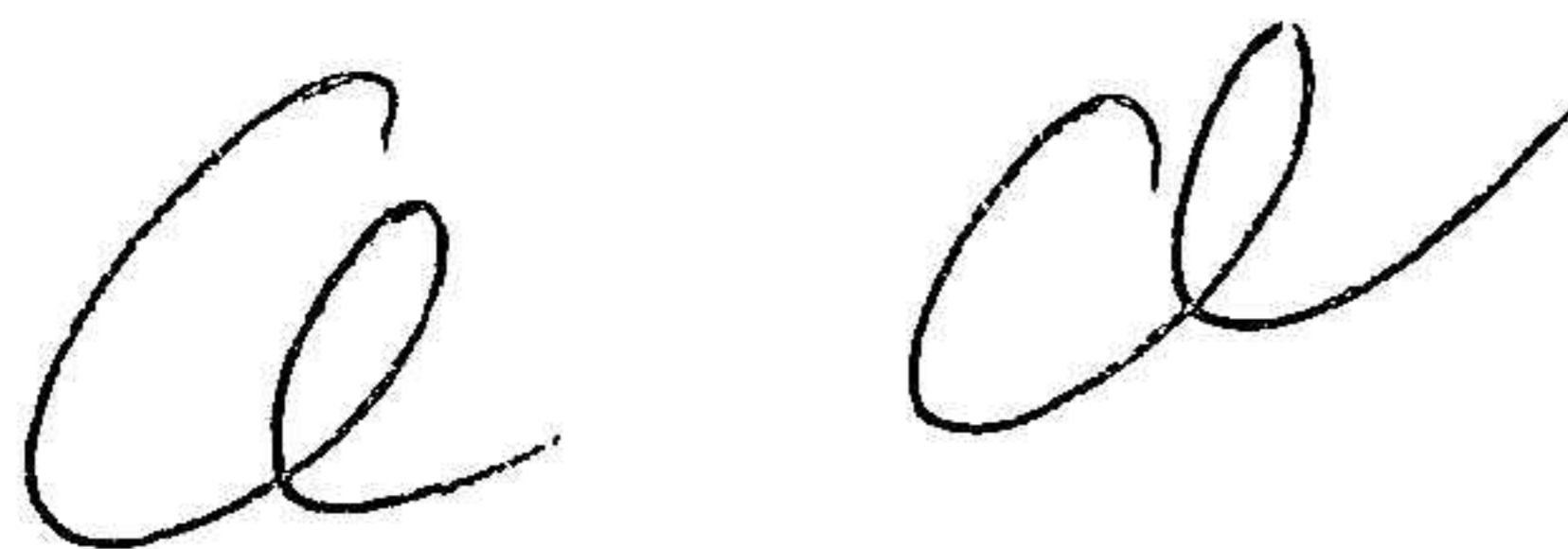
UNDERSKRIFTER

Stockholm



Raimo Palhus
2023-10-11

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-10-11



Carl Wallbom
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Palhus Förvaltning & Facilities Management Aktiebolag
Org.nr. 556623-8506

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Palhus Förvaltning & Facilities Management Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Palhus Förvaltning & Facilities Management Aktiebolags finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Palhus Förvaltning & Facilities Management Aktiebolag enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker

CW

för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Palhus Förvaltning & Facilities Management Aktiebolag för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Palhus Förvaltning & Facilities Management Aktiebolag enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut,

beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 11 oktober 2023

Carl Wallbom

Auktoriserad revisor

FOTOKOPIA
ÖVERENSSTÄMMER MED
ORIGINALET INTYGAS
Carl Wallbom

202310111897