

Årsredovisning för PH Invest AB

556893-5778

Räkenskapsåret

2022-10-01 - 2023-09-30

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning | 2 |
| Balansräkning | 3 |
| Noter | 5 |
| Underskrifter | 7 |

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-01-22. 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

Peter Hedberg
Styrelseledamot

2024-01-22

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för PH Invest AB, 556893-5778, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01 - 2023-09-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Gävleborgs län, Sandvikens kommun registrerades år 2012 och har sedan dess som verksamhet att bedriva fastighetsservice samt äga och förvalta värdepapper och fast egendom.

Flerårsöversikt

| | 2022/2023 | 2021/2022 | 2020/2021 | Belopp i kr 2019/2020 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|
| Nettoomsättning | 531 200 | 729 600 | 441 600 | 230 399 |
| Resultat efter finansiella poster | 243 356 | 1 458 626 | 119 476 | 12 531 |
| Soliditet % | 33,7 | 30,1 | 10,7 | 21,8 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 629 659 | 1 364 157 |
| Balanseras i ny räkning | | 1 364 157 | -1 364 157 |
| Årets resultat | | | 193 228 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 1 993 816 | 193 228 |

Resultatdisposition

| | Belopp i kr |
|--|------------------|
| <i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i> | |
| Balanserat resultat | 1 993 816 |
| Årets resultat | 193 228 |
| Summa | 2 187 044 |
| <i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i> | |
| Balanseras i ny räkning | 2 187 044 |
| Summa | 2 187 044 |

Resultaträkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2022-10-01 - 2023-09-30</i> | <i>2021-10-01 - 2022-09-30</i> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 531 200 | 729 600 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 531 200 | 729 600 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -29 985 | -46 659 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -66 920 | -66 920 |
| Summa rörelsekostnader | | -96 905 | -113 579 |
| Rörelseresultat | | 434 295 | 616 021 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | 0 | 1 000 000 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 47 | 141 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -190 986 | -157 536 |
| Summa finansiella poster | | -190 939 | 842 605 |
| Resultat efter finansiella poster | | 243 356 | 1 458 626 |
| Resultat före skatt | | 243 356 | 1 458 626 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -50 128 | -94 469 |
| Årets resultat | | 193 228 | 1 364 157 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-09-30</i> | <i>2022-09-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 2 | 2 338 927 | 2 405 847 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 3 | 7 304 | 7 304 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 2 346 231 | 2 413 151 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 4 | 3 628 000 | 3 628 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 3 628 000 | 3 628 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 5 974 231 | 6 041 151 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 378 100 | 378 100 |
| Övriga fordringar | | 0 | 3 099 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 378 100 | 381 199 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | 291 089 | 378 873 |
| Summa kassa och bank | | 291 089 | 378 873 |
| Summa omsättningstillgångar | | 669 189 | 760 072 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 6 643 420 | 6 801 223 |

Balansräkning

| <i>Belopp i kr</i> | <i>Not</i> | <i>2023-09-30</i> | <i>2022-09-30</i> |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 1 993 816 | 629 659 |
| Årets resultat | | 193 228 | 1 364 157 |
| Summa fritt eget kapital | | 2 187 044 | 1 993 816 |
| Summa eget kapital | | 2 237 044 | 2 043 816 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 5,8 | 2 554 505 | 2 750 950 |
| Övriga skulder | | 4 | 90 004 |
| Summa långfristiga skulder | | 2 554 509 | 2 840 954 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 8 | 206 545 | 206 545 |
| Skulder till koncernföretag | | 1 485 557 | 1 557 435 |
| Skatteskulder | | 110 273 | 92 173 |
| Övriga skulder | | 18 242 | 26 300 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 31 250 | 34 000 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 851 867 | 1 916 453 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 6 643 420 | 6 801 223 |

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

| | År |
|-----------|----|
| Byggnader | 25 |

Not 2 Byggnader och mark

| | 2023-09-30 | 2022-09-30 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 3 010 715 | 3 010 715 |
| Utgående anskaffningsvärden | 3 010 715 | 3 010 715 |
| Ingående avskrivningar | -604 868 | -537 948 |
| Förändringar av avskrivningar | | |
| Årets avskrivningar | -66 920 | -66 920 |
| Utgående avskrivningar | -671 788 | -604 868 |
| Redovisat värde | 2 338 927 | 2 405 847 |

Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

| | 2023-09-30 | 2022-09-30 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 7 304 | 7 304 |
| Utgående anskaffningsvärden | 7 304 | 7 304 |
| Redovisat värde | 7 304 | 7 304 |

Not 4 Andelar i koncernföretag

| | 2023-09-30 | 2022-09-30 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 3 628 000 | 3 628 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 3 628 000 | 3 628 000 |
| Redovisat värde | 3 628 000 | 3 628 000 |

Innehav av andelar i koncernföretag

| <i>Företagets namn</i> | <i>Org.nr</i> | <i>Säte</i> |
|------------------------------|---------------|-------------|
| Gestrike Marincenter AB | 556893-5794 | Sandviken |
| Gestrike Marinfastigheter AB | 556988-0197 | Sandviken |

Not 5 Långfristiga skulder

| | 2023-09-30 | 2022-09-30 |
|---|------------|------------|
| Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen | 1 728 326 | 1 924 771 |

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2023-09-30 | 2022-09-30 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Fastighetsinteckningar | 3 240 000 | 3 240 000 |
| Summa ställda säkerheter | 3 240 000 | 3 240 000 |

Not 7 Eventualförpliktelser

| | 2023-09-30 | 2022-09-30 |
|-----------------------|------------|------------|
| Eventualförpliktelser | 2 700 000 | 2 700 000 |

Kommentar till not

Borgensåtagande till förmån för dotterföretag.

Not 8 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

| <i>Typ av tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster</i> | <i>Typ av balanspost</i> | 2023-09-30 | 2022-09-30 |
|---|--------------------------|------------|------------|
| Långfristiga skulder | | -2 554 505 | -2 750 950 |
| Kortfristiga skulder | | -206 545 | -206 545 |

Underskrifter

Sandviken

Peter Hedberg

2024-01-22

Peter Hedberg
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-01-22

Johanna Gustavsson

Johanna Gustavsson
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i PH Invest AB, org.nr 556893-5778

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för PH Invest AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av PH Invest ABs finansiella ställning per den 30 september 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till PH Invest AB enligt god revisorssed 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 revisionsred 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 PH Invest AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30 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 PH Invest AB 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 revisionssed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Sandviken 2024-01-22

Johanna Gustavsson
Johanna Gustavsson
Auktoriserad revisor