

Årsredovisning

för

Peritas Fastigheter Plutonen AB

556977-9951

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-29.

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:

Petter Boström, Styrelseledamot

2024-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Peritas Fastigheter Plutonen AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Företagets verksamhet är att äga och förvalta fastigheter och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Sundsvall.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 472	1 491	1 204	566
Balansomslutning	17 840	18 424	18 821	18 650
Soliditet (%)	11,1	10,5	1,2	1,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 867 279	22 019	1 939 298
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		22 019	-22 019	0
Årets resultat			40 596	40 596
Belopp vid årets utgång	50 000	1 889 298	40 596	1 979 894

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 889 298
årets vinst	40 596
	1 929 894
disponeras så att i ny räkning överföres	1 929 894
	1 929 894

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 472 275 1 472 275	1 491 300 1 491 300
Rörelsens kostnader			
Fastighetskostnader		-274 710	-266 543
Övriga externa kostnader		-153 700	-88 700
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-362 626 -791 036	-357 894 -713 137
Rörelseresultat	2	681 239	778 163
Resultat från finansiella poster			
Övriga räntetäkter och liknande resultatposter		59	27
Räntekostnader och liknande resultatposter		-797 422 -797 363	-482 699 -482 672
Resultat efter finansiella poster		-116 124	295 491
Bokslutsdispositioner		305 000	-100 000
Resultat före skatt		188 876	195 491
Skatt på årets resultat		-148 280	-173 472
Årets resultat		40 596	22 019

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	16 829 908	17 002 788
Inventarier, verktyg och installationer	4	544 606	578 638
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	62 320
		17 374 514	17 643 746
Summa anläggningstillgångar		17 374 514	17 643 746
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		30 758	0
Övriga fordringar		87	28
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		44 734	0
		75 579	28
<i>Kassa och bank</i>		389 810	779 922
Summa omsättningstillgångar		465 389	779 950
SUMMA TILLGÅNGAR		17 839 903	18 423 696

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 889 298	1 867 279
Årets resultat		40 596	22 019
		1 929 893	1 889 297
Summa eget kapital		1 979 893	1 939 297
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	6	159 603	81 095
Summa avsättningar		159 603	81 095
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7	11 235 000	11 370 000
Skulder till koncernföretag		2 097 382	4 595 742
Summa långfristiga skulder		13 332 382	15 965 742
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	7	180 000	180 000
Leverantörsskulder		56 628	18 371
Aktuella skatteskulder		88 029	22 709
Övriga skulder		1 664 694	67 405
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		378 674	149 076
Summa kortfristiga skulder		2 368 025	437 561
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		17 839 903	18 423 696

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnad stomme 66 år

Byggnad stomme 50 år

Byggand hyresgästanpassning 40 år

Byggnad hyresgästanpassning 33 år

Byggnad tak, fönster dörrar 25 år

Byggnadsinventarier 20 år

Markinventarier 20 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2023	2022
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	29,00 %	24,00 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	14,00 %	41,00 %

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 780 227	17 372 259
Inköp	155 714	407 968
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 935 941	17 780 227
Ingående avskrivningar	-777 439	-453 577
Årets avskrivningar	-328 594	-323 862
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 106 033	-777 439
Utgående redovisat värde	16 829 908	17 002 788

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	680 743	680 743
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	680 743	680 743
Ingående avskrivningar	-102 105	-68 073
Årets avskrivningar	-34 032	-34 032
Utgående ackumulerade avskrivningar	-136 137	-102 105
Utgående redovisat värde	544 606	578 638

Not 5 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	62 320	407 968
Inköp	0	62 320
Omklassificeringar	-62 320	-407 968
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	62 320
Utgående redovisat värde	0	62 320

Not 6 Avsättningar

	2023-12-31	2022-12-31
Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	81 095	-67 536
Årets avsättningar	78 508	81 095
Under året återförda belopp	0	67 536
	159 603	81 095

Not 7 Skulder som avser flera poster

Företagets lån om 11 415 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut som förfaller inom 1 år till 5 år varav 800 000 kr avser amortering	11 235 000	11 350 000
	11 235 000	11 350 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut som förfaller inom 1 år	180 000	200 000
	180 000	200 000

Not 8 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag		
Fastighetsinteckning	11 820 000	11 550 000
	11 820 000	11 550 000

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Sundsvall

Petter Boström
Petter Boström
Styrelseledamot
2024-06-29

Manne Boström
Manne Boström
Ordförande
2024-06-29

Mårten Andersson
Mårten Andersson
Verkställande direktör
2024-06-29

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-29

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jerry Johansson
Jerry Johansson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Peritas Fastigheter Plutonen AB, org.nr 556977-9951

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Peritas Fastigheter Plutonen AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Peritas Fastigheter Plutonen ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Peritas Fastigheter Plutonen AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Peritas Fastigheter Plutonen AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övrig upplysning

Årsredovisningen för år 2022 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för år 2023 har därmed inte utförts.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Peritas Fastigheter Plutonen AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Peritas Fastigheter Plutonen AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Sundsvall den 29 juni 2024

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Jerry Johansson
Auktoriserad revisor