

Årsredovisning för
PS Hem Fors AB
559245-0372

Räkenskapsåret
2021-10-01 - 2022-09-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i PS Hem Fors AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-01-02. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

2023-01-02


Sandra Dahlman Tham

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för PS Hem Fors AB, 559245-0372, med säte i Danderyd, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01 - 2022-09-30.

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet omfattar förvaltning av helägd fastighet.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Belopp i kr

	2022-09-30	2021-09-30	2020-09-30
Nettoomsättning	415 967	360 272	226 886
Rörelsemarginal %	51,1	26,6	49,2
Balansomslutning	3 187 506	3 064 424	3 034 901
Avkastning på sysselsatt kapital %	7,5	3,4	3,9
Avkastning på eget kapital %	360,5	-149,8	152,3
Soliditet %	0,8	0,8	0,8
Definitioner: se not			

Förväntad framtida utveckling

Bolagets framtida verksamhet planeras att utvecklas enligt plan med att förvalta fastigheten.

Eget kapital

	Aktiekapital, nyemission under reg	Uppskrivnings- fond	Reservfond övr bundna fonder
Bundet eget kapital			
Ingående balans	50 000	-	-
Justerad ingående balans	50 000	-	-
Summa			
<i>Transaktioner med ägare</i>			
Summa			
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Summa			
Vid årets utgång	50 000	-	-

2023012304349

	<u>Överkurs- fond</u>	<u>Fond för verkligt värde</u>	<u>Balanserat resultat inkl årets resultat</u>
Fritt eget kapital			
Justerad ingående balans			
Årets resultat			-
Förändringar i redovisade värden som redovisas direkt mot eget kapital			
Summa			-
Transaktioner med ägare			
Summa			
Omföring mellan poster i eget kapital			
Summa			
Vid årets utgång			-

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 0 kr, disponeras enligt följande:

	<u>Belopp i kr</u>
Balanseras i ny räkning	-
Summa	-

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-10-01- 2022-09-30</i>	<i>2020-10-01- 2021-09-30</i>
Nettoomsättning		415 967	360 272
Övriga rörelseintäkter		-	17 582
		<u>415 967</u>	<u>377 854</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-103 611	-206 163
Handelsvaror		-6 752	-
Övriga externa kostnader		-38 619	-20 691
Personalkostnader	2	-	-2 900
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-54 430	-52 311
Rörelseresultat		<u>212 555</u>	<u>95 789</u>
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-122 436	-133 227
Resultat efter finansiella poster		<u>90 119</u>	<u>-37 438</u>
Bokslutsdispositioner	4	-90 119	37 438
Resultat före skatt		-	-
Skatt på årets resultat	5	-	-
Årets resultat		<u>-</u>	<u>-</u>

2023012304351

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2022-09-30	2021-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	6	2 974 750	2 943 836
		<u>2 974 750</u>	<u>2 943 836</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	7	4 239	2 406
		<u>4 239</u>	<u>2 406</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>2 978 989</u>	<u>2 946 242</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		73 734	5 329
Fordringar hos koncernföretag		9 003	-
Övriga fordringar		-	590
		<u>82 737</u>	<u>5 919</u>
Kassa och bank		<u>125 780</u>	<u>112 263</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>208 517</u>	<u>118 182</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>3 187 506</u>	<u>3 064 424</u>

2023012304352

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 000	25 000
		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Summa eget kapital		<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	2 005 500	2 005 500
Skulder till koncernföretag		813 000	813 000
		<u>2 818 500</u>	<u>2 818 500</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		29 301	34 038
Leverantörsskulder		2 693	891
Skulder till koncernföretag		300 717	129 298
Skatteskulder		10 399	2 406
Övriga kortfristiga skulder		896	42 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-	12 291
		<u>344 006</u>	<u>220 924</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>3 187 506</u>	<u>3 064 424</u>

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna, byggnader, har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

Hänsyn har tagits till beräknat restvärde, fastställt vid anskaffningstillfället i då rådande prisnivå.

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader

År

25-100

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme 100 år
- Stomkompletteringar, innerväggar mm 20-50 år
- Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm 25 år
- Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm 25 år
- Inre ytskikt, maskinell utrustning mm 25 år

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-10-01- 2022-09-30	2020-10-01- 2021-09-30
Räntekostnader, koncernföretag	81 300	81 300
Räntekostnader, övriga	41 136	51 927
Summa	122 436	133 227

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2021-10-01- 2022-09-30	2020-10-01- 2021-09-30
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:		
Lämnade koncernbidrag	90 119	-
Erhållna koncernbidrag		-37 438
Summa	90 119	-37 438

Not 5 Skatt på årets resultat

	2021-10-01- 2022-09-30	2020-10-01- 2021-09-30
Aktuell skattekostnad	1 833	1 814
Uppskjuten skatt	-1 833	-1 814
	-	-

Avstämning av effektiv skatt

	2021-10-01- 2022-09-30	2020-10-01- 2021-09-30
		Belopp
Resultat före skatt		-
Skatt enligt gällande skattesats		-
Ej avdragsgilla kostnader	1 833	1 814
Redovisad effektiv skatt	-1 833	-1 814
Differens	-	-

Not 6 Byggnader och mark

	2022-09-30	2021-09-30
Ackumulerade anskaffningsvärden		
-Vid årets början	3 020 824	3 020 824
-Nyanskaffningar	85 344	-
Vid årets slut	3 106 168	3 020 824
Ackumulerade avskrivningar		
-Vid årets början	-76 988	-24 677
-Årets avskrivning	-54 430	-52 311
Vid årets slut	-131 418	-76 988
Redovisat värde vid årets slut	2 974 750	2 943 836
Varav mark	829 566	829 566

Not 7 Uppskjuten skatt

2022-09-30	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Övriga temporära skillnader	1 833		1 833
Uppskjuten skattefordran/skuld	1 833		1 833
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	1 833		1 833
2021-09-30			
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Övriga temporära skillnader	1 814		1 814
Uppskjuten skattefordran/skuld	1 814		1 814
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	1 814		1 814

Temporär skillnad

2022-09-30	Redovisat värde	Skattemässigt värde	Temporär skillnad
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skattefordran</i>			
Avskrivning fastighet	54 430	45 532	8 898
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skatteskuld</i>			
	54 430	45 532	8 898
2021-09-30			
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skattefordran</i>			
Avskrivning fastighet	52 311	43 825	8 486
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga</i>			

till uppskjuten skatteskuld

52 311

43 825

8 486

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-09-30	2021-09-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 005 500	2 005 500
Skulder till koncernföretag	813 000	813 000
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	2 005 500	2 005 500
Skulder till koncernföretag	813 000	813 000

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2022-09-30	2021-09-30
Fastighetsinteckningar	2 100 000	2 100 000
	2 100 000	2 100 000

Not 9 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Dauphine AB, org nr 559098-1279 med säte i Stockholm.

Not 10 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

PS Hem Fors AB
559245-0372

10(10)

Underskrifter

Danderyd 2023-01-02


Sandra Dahlman Tham

2023022800767