

ÅRSREDOVISNING

för

Palmung Mellin Ringölager AB


Org.nr. 556985-1495

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	10

Undertecknad styrelseledamot i Palmung Mellin Ringölager AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 7 juni 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Göteborg 2023-06-16


Erik Palmung

Vidimeras :

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031-744 50 44

ÅRSREDOVISNING

för

Palmung Mellin Ringölager AB

Org.nr. 556985-1495

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	10

Vidimeras:

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031-744 50 44

Handwritten signatures and initials, including a large 'E' and 'M' and the letters 'ER'.

Palmung Mellin Ringölager AB

Org.nr. 556985-1495

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Bolaget äger fastigheten Tingstadsvassen 22:10 med adress Järnmalmsgatan 1 / Stenkolsgatan 5 i Göteborg.

Byggnaden färdigställdes 1968 och omfattar ca 7 000 kvm uthyrningsbar yta.

Årets resultat uppgick till 1 737 Tkr.

Företagets säte är Göteborg.

Flerårsjämförelse*

Beloppen i Flerårsjämförelse visas i KSEK

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	6 448	4 794	5 254	4 826
Res. efter finansiella poster	2 693	1 171	1 507	1 190
Balansomslutning	35 607	35 213	34 020	31 057
Soliditet (%)	18,6	12,0	6,1	10,3

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Palmung Mellin Fastigheter AB äger bolaget till 100%.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	1 712 500	2 160 846	3 873 346
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:		2 160 846	-2 160 846	0
Årets vinst			1 736 949	1 736 949
Belopp vid årets utgång	50 000	3 873 346	1 736 949	5 610 295

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står balanserad vinst	3 873 346
årets vinst	1 736 949
	<u>5 610 295</u>
Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres	5 610 295
	<u>5 610 295</u>

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

Vidimeras:

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031-744 50 44

Palmung Mellin Ringölager AB

Org.nr. 556985-1495

RESULTATRÄKNING

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		6 448 141	4 794 099
Fastighetskostnader		<u>-1 771 696</u>	<u>-1 711 284</u>
Driftöverskott		4 676 445	3 082 815
Rörelsens kostnader			
Förvaltnings- och administrationskostnader	3	-373 898	-426 445
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-1 183 670	-1 133 749
Övriga rörelseintäkter	4	<u>18 636</u>	<u>36 850</u>
		-1 538 932	-1 523 344
Rörelseresultat		3 137 513	1 559 471
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		53 925	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	<u>-498 062</u>	<u>-387 973</u>
		-444 137	-387 973
Resultat efter finansiella poster		2 693 376	1 171 498
Bokslutsdispositioner			
Förändring av avskrivningar utöver plan		-800 000	0
Erhållna koncernbidrag		<u>0</u>	<u>1 550 000</u>
		-800 000	1 550 000
Resultat före skatt		1 893 376	2 721 498
Skatt på årets resultat		-156 427	-560 652
Årets resultat		<u>1 736 949</u>	<u>2 160 846</u>

2023062207893

Palmung Mellin Ringölager AB

Org.nr. 556985-1495

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader och mark	6	28 282 746	29 051 237
Markanläggningar	7	156 904	165 662
Byggnadsinventarier	8	2 641 244	2 648 734
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	9	0	333 931
		<u>31 080 894</u>	<u>32 199 564</u>

Summa anläggningstillgångar

31 080 894

32 199 564

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar		2 659	113 579
Fordringar hos koncernföretag		737 000	0
Övriga fordringar		417 080	823 346
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		143 843	84 471
		<u>1 300 582</u>	<u>1 021 396</u>

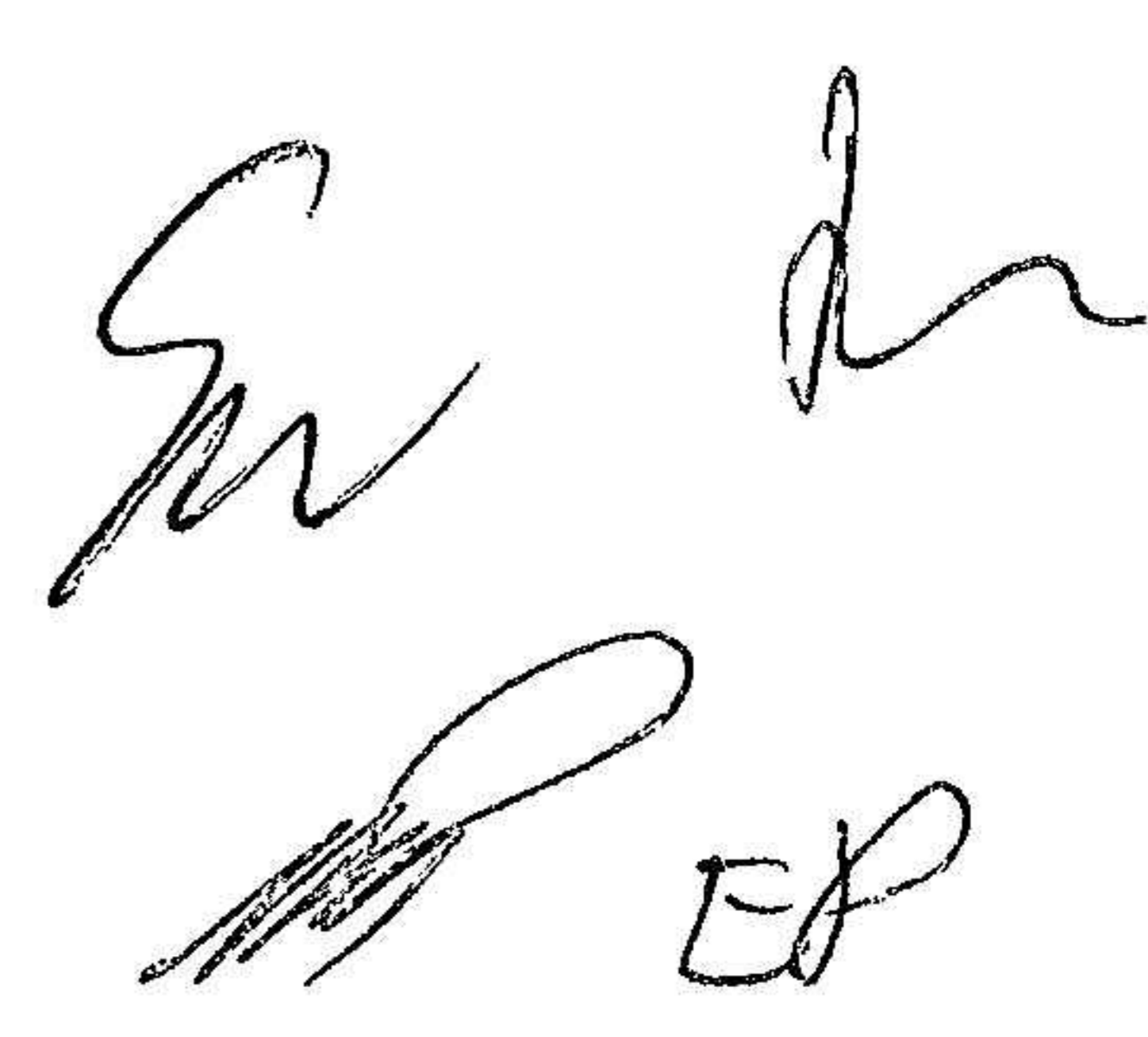
Kassa och bank

Kassa och bank		<u>3 225 205</u>	<u>1 992 386</u>
Summa kassa och bank		3 225 205	1 992 386

Summa omsättningstillgångar

4 525 787

3 013 782

SUMMA TILLGÅNGAR**35 606 681****35 213 346**

2023062207894

Palmung Mellin Ringölager AB

Org.nr. 556985-1495

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

Aktiekapital

50 000

50 000

50 00050 000**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

3 873 346

1 712 500

Årets resultat

1 736 949

2 160 846

5 610 2953 873 346**Summa eget kapital**5 660 2953 923 346**Obeskattade reserver**

Obeskattade reserver

10

1 200 000

400 000

Summa obeskattade reserver1 200 000400 000**Avsättningar**

11

Uppskjuten skatteskuld

1 213 189

1 270 243

Summa avsättningar1 213 1891 270 243**Långfristiga skulder**

12

Skulder till koncernföretag

0

1 450 000

Summa långfristiga skulder01 450 000**Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

13

24 524 500

25 025 000

Leverantörsskulder

546 730

822 152

Aktuell skatteskuld

510 790

382 070

Övriga skulder

320 164

601 661

Erhållna förskottshyror

1 304 682

1 137 138

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

326 331

201 736

Summa kortfristiga skulder27 533 19728 169 757**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****35 606 681****35 213 346**

2023062207895



NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Hyresintäkter

Hyresintäkter redovisas linjärt baserat på villkoren i hyresavtalet. Den sammanlagda kostnaden för lämnade hyresrabatter redovisas som en minskning av hyresintäkterna linjärt över leasingperioden. Hyresaviseringen bokförs i den period den avser.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Linjär avskrivningsmetod används för de materiella tillgångarna.

Följande avskrivningstider tillämpas:

	Antal år
Stomme	100
Tak & fasad	20
Installationer	20
Inre underhåll	20
Lokalanpassningar	15
Byggnadsinventarier	10-15
Markanläggningar	20
Inventarier	5



NOTER

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt och förändringar i uppskjuten skatt.

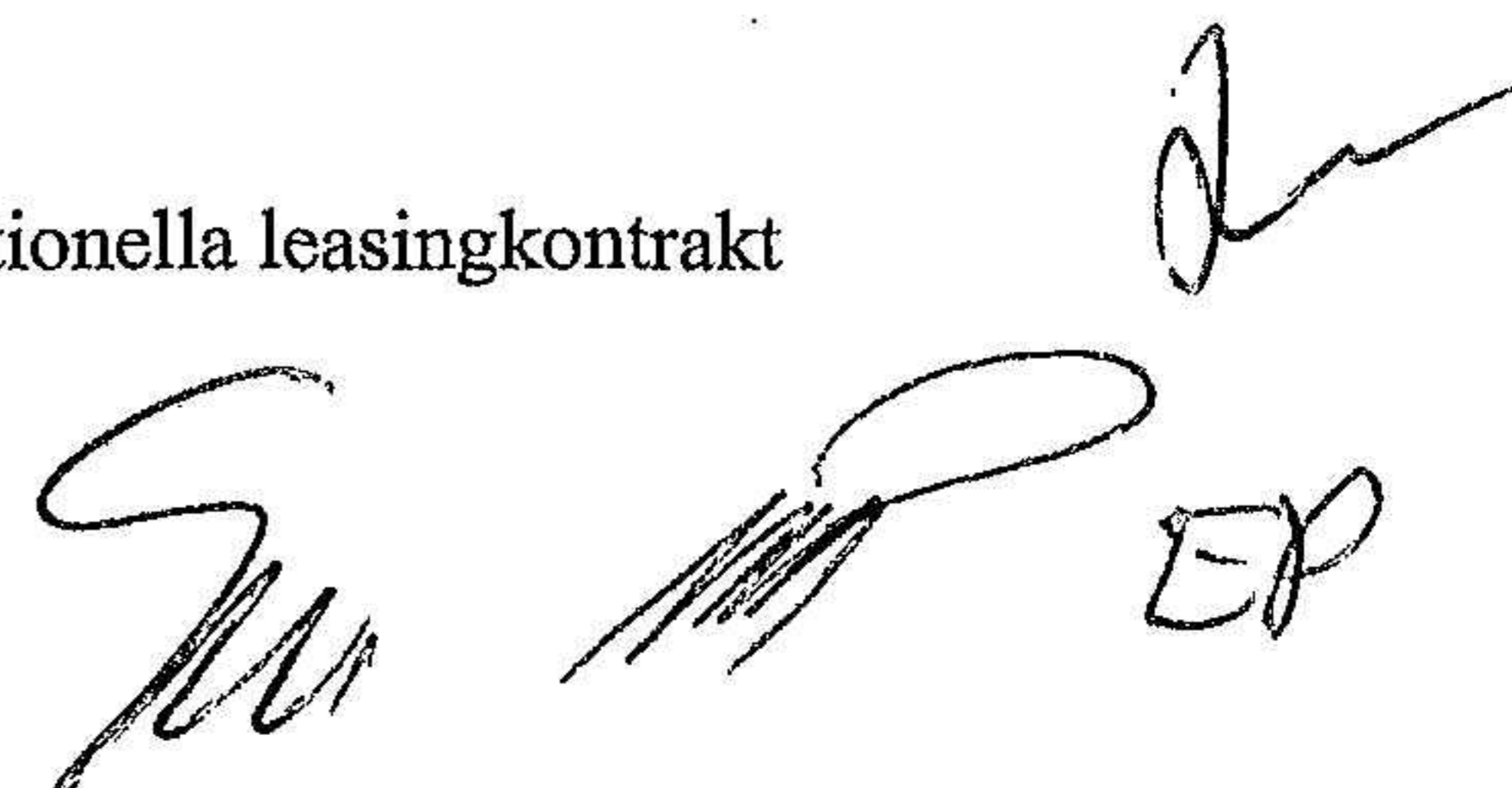
Värdering av samtliga skatteskulder/fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla väsentliga temporära skillnader som uppkommer efter förvärvet mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar, skulder och avsättningar. Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Leasegivare

Bolagets hyreskontrakt utgör operationella leasingkontrakt. Intäkter från operationella leasingkontrakt redovisas i enlighet med avsnittet intäkter.



NOTER

2023062207898

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget har inga väsentliga uppskattnings- och bedömningsposter som väsentligen påverkar bolagets räkenskapsmaterial.

Not 3 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 4 Övriga rörelseintäkter

Denna post utgörs av vidarefakturerering av varor och tjänster.

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

2022

2021

Övriga räntekostnader

498 062

387 973

498 062

387 973

Not 6 Byggnader och mark

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärde

35 681 360

33 108 029

Inköp

85 931

2 573 331

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

35 767 291

35 681 360

Ingående avskrivningar

-6 630 123

-5 845 066

Årets avskrivningar

-854 422

-785 057

Utgående ackumulerade avskrivningar

-7 484 545

-6 630 123

Utgående redovisat värde

28 282 746

29 051 237

Not 7 Markanläggningar

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärde

175 150

175 150

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

175 150

175 150

Ingående avskrivningar

-9 488

-730

Årets avskrivningar

-8 758

-8 758

Utgående ackumulerade avskrivningar

-18 246

-9 488

Utgående redovisat värde

156 904

165 662

Not 8 Byggnadsinventarier

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärde

4 875 122

2 483 122

Inköp

313 000

2 392 000

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

5 188 122

4 875 122

Ingående avskrivningar

-2 226 388

-1 886 454

Årets avskrivningar

-320 490

-339 934

Utgående ackumulerade avskrivningar

-2 546 878

-2 226 388

Utgående redovisat värde

2 641 244

2 648 734

Not 9 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärde

333 931

1 583 364

Inköp

0

333 931

Färdigställt under året

-333 931

-1 583 364

Utgående redovisat värde

0

333 931

Palmung Mellin Ringölager AB

Org.nr. 556985-1495

NOTER

	2022-12-31	2021-12-31
Not 10 Obeskattade reserver		
Akkumulerade avskrivningar utöver plan	<u>1 200 000</u>	<u>400 000</u>
	1 200 000	400 000
Not 11 Uppskjuten skatteskuld		
Belopp vid årets ingång	1 270 243	782 903
Årets avsättningar	<u>-57 054</u>	<u>487 340</u>
	1 213 189	1 270 243
Not 12 Långfristiga skulder		
Skulder till moderbolaget	0	1 450 000
På skulden till moderbolaget föreligger det ingen fastställd amorteringsplan.		
Not 13 Skulder till kreditinstitut		
SEB	24 524 500	25 025 000
Not 14 Ställda säkerheter		
Fastighetsinteckningar	27 000 000	27 000 000

NOTER

Not 15 Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

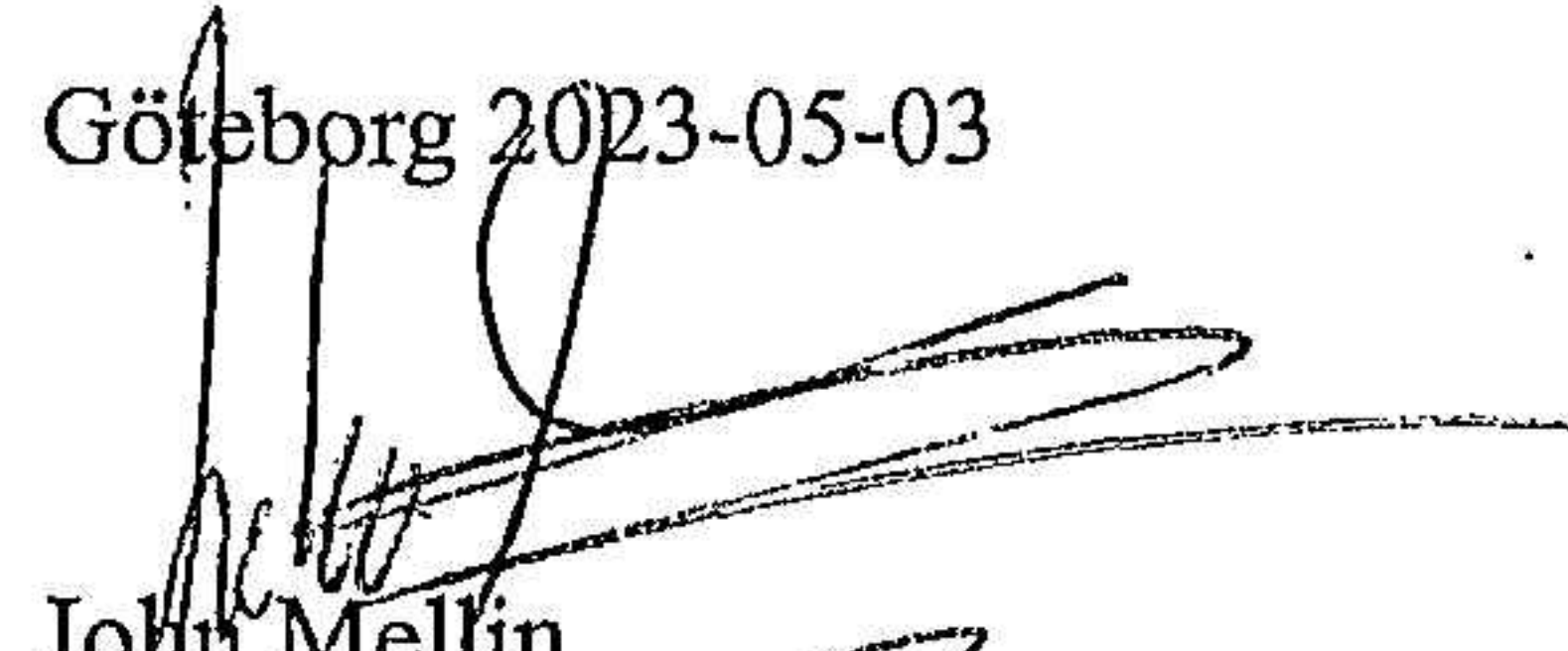
Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

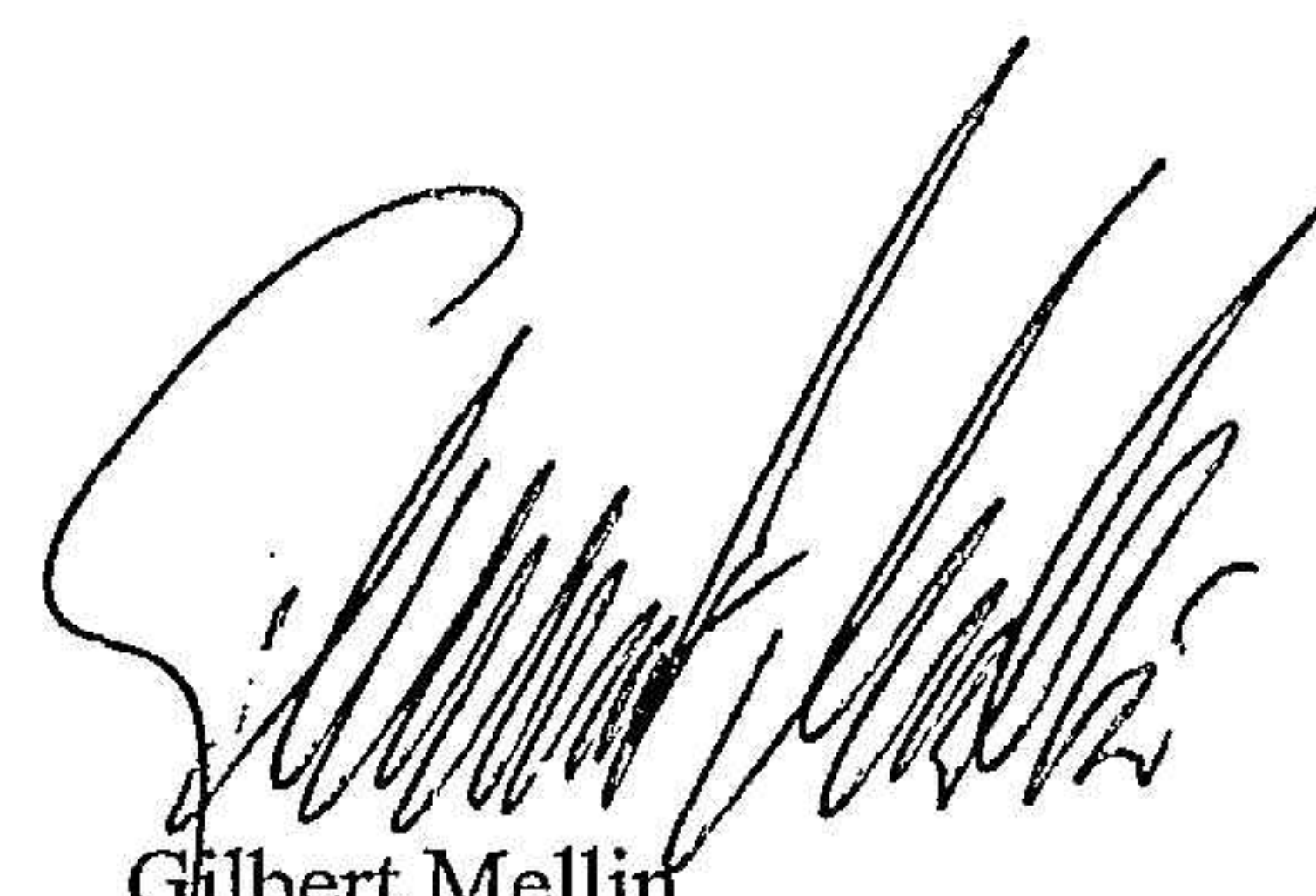
Soliditet

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

Göteborg 2023-05-03



John Mellin


Ulf Palmung
Verkställande direktör


Gilbert Mellin


Erik Palmung

Min revisionsberättelse har lämnats den 3 maj 2023.


Konstantin Belogorcev
Auktoriserad revisor

Vidimeras:

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031-744 5044



Vidimeras:
Jörgen Norberg
Jörgen Norberg
031-7445044

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Palmung Mellin Ringölager AB, org.nr 556985-1495

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Palmung Mellin Ringölager AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Palmung Mellin Ringölager ABs finansiella ställning per 31 december 2022 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 Palmung Mellin Ringölager 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 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

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 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för Palmung Mellin Ringölager AB för räkenskapsåret 1 januari 2022 till 31 december 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Palmung Mellin Ringölager 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 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. 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

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 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.

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.

Göteborg den 3 maj 2023

Konstantin Belogorcev
Auktoriserad revisor

Vidimeras:

Jörgen Nolberg

Jörgen Nolberg

031-7445044