

Årsredovisning

PELARSTADEN Förvaltnings AB

556616-4884

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-02. 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:

Åke Mellbrink

2023-06-15

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet inom fastighetsförvaltning.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	799 997	884 830	861 998	600 000
Resultat efter finansiella poster	441 033	563 016	539 524	316 011
Soliditet %	55	52	49	44

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	4 724 752	314 937
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning			314 937	-314 937
- Årets resultat				334 962
- Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	5 039 689	334 962

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	5 039 689
Årets resultat	334 962
<i>Summa</i>	5 374 651

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	5 374 651
<i>Summa</i>	5 374 651

RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	799 997	884 830
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	799 997	884 830
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-228 310	-178 673
Personalkostnader	-14 500	-9 100
Summa rörelsekostnader	-242 810	-187 773
Rörelseresultat	557 187	697 057
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	-126 055	-15 406
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	124 982	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-115 081	-118 635
Summa finansiella poster	-116 154	-134 041
Resultat efter finansiella poster	441 033	563 016
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	0	-153 000
Summa bokslutsdispositioner	0	-153 000
Resultat före skatt	441 033	410 016
Skatter		
Skatt på årets resultat	-106 071	-95 079
Årets resultat	334 962	314 937

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Övriga materiella anläggningstillgångar	2	56 396	56 396
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		56 396	56 396
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	25 000	25 000
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	9 735 000	9 360 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	282 065	286 732
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		10 042 065	9 671 732
Summa anläggningstillgångar		10 098 461	9 728 128
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	38 000
Övriga fordringar		0	5 177
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		388 821	388 821
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		388 821	431 998
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		27 240	312 904
<i>Summa kassa och bank</i>		27 240	312 904
Summa omsättningstillgångar		416 061	744 902
SUMMA TILLGÅNGAR		10 514 522	10 473 030

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	5 039 689	4 724 752
Årets resultat	334 962	314 937
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>5 374 651</i>	<i>5 039 689</i>
Summa eget kapital	5 494 651	5 159 689
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	413 288	413 288
Summa obeskattade reserver	413 288	413 288
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	3 718 154	4 113 354
Summa långfristiga skulder	3 718 154	4 113 354
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	28 039	1 195
Skatteskulder	48 902	102 607
Övriga skulder	52 040	36 999
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	759 448	645 898
Summa kortfristiga skulder	888 429	786 699
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	10 514 522	10 473 030

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFAR 2016:10

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

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning görs över den förväntade nyttjandeperioden.

Not 2	Övriga materiella anläggningstillgångar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	56 396	56 396
	Utgående anskaffningsvärden	56 396	56 396
	Tillgångarna består av konst		

Not 3	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Redovisat värde	25 000	25 000

Uppgifter om intresseföretag och gemensamt styrda företag

	Org.nr	Säte
Pelarstaden Fastigheter AB	556936-2063	Stockholm

Not 4	Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	9 360 000	9 010 000
	Årets lämnade lån	1 375 000	350 000
	Årets amorteringar	-1 000 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	9 735 000	9 360 000

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	411 713	979 072
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar	-129 648	-567 359
	Utgående anskaffningsvärden	282 065	411 713
	Ingående nedskrivningar	-124 981	-124 981
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Återförda nedskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	124 981	-
	Utgående nedskrivningar	0	-124 981
	Redovisat värde	282 065	286 732

Not 6	Ställda säkerheter	2022-12-31	2021-12-31
	Företagsinteckningar	1 300 000	1 300 000
	Summa ställda säkerheter	1 300 000	1 300 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm, dag som framgår av elektronisk signatur

Åke Mellbrink

Åke Mellbrink

2023-06-02

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektronisk signatur 2023-06-02

Jonas Göransson

Jonas Göransson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i PELARSTADEN Förvaltnings AB, org.nr 556616-4884

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Pelarstaden Förvaltnings AB för år 2022.

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

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 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 Pelarstaden Förvaltnings AB för år 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Pelarstaden Förvaltnings 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 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06-02

Jonas Göransson

Jonas Göransson

Auktoriserad revisor