

Årsredovisning

för

PKMJ Förvaltning AB

Org.nr. 556643-7355

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	
Resultaträkning	
Balansräkning	
Noter	
Underskrifter av årsredovisning	

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

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-20. 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

Per Skugge, Styrelseledamot
2024-07-31

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har sitt säte i Stockholm. Bolaget bedriver konsultverksamhet inom ekonomi, företagsledning samt förvaltning och utveckling av fastigheter.

Flerårsöversikt

Flerårsöversikt visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 028	1 391	1 747	1 245	952
Resultat efter finansiella poster	-51	21	-60	710	287
Balansomslutning	9 258	8 862	8 841	8 967	2 696
Soliditet (%)	23,87	25,48	26,80	32,90	81,90

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Nettoomsättning: Huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster: Resultat före bokslutsdispositioner och skatt

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	2 011 613	11 796	2 123 408
Utdelning till aktieägare	0	0	0	0
Balanseras i ny räkning	0	11 796	-11 796	0
Årets resultat	0	0	28 742	28 742
Belopp vid årets utgång	100 000	2 023 409	28 742	2 152 150

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	2 023 408
Årets resultat	28 742
Summa	2 052 150

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	100 000
Balanseras i ny räkning	1 952 150
Summa	2 052 150

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 028 173	1 391 270
Övriga rörelseintäkter		0	104 460
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 028 173	1 495 730
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-149	0
Övriga externa kostnader		-538 787	-823 073
Personalkostnader	2	-453 042	-636 864
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-89 816	-99 800
Summa rörelsekostnader		-1 081 794	-1 559 738
Rörelseresultat		-53 621	-64 007
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		30 415	95 103
Räntekostnader och liknande resultatposter		-27 865	-9 984
Summa finansiella poster		2 550	85 119
Resultat efter finansiella poster		-51 071	21 112
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		97 453	0
Summa bokslutsdispositioner		97 453	0
Resultat före skatt		46 382	21 112
Skatter			
Skatt på årets resultat		-17 640	-9 316
Årets resultat		28 742	11 796

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	359 184	449 000
Summa materiella anläggningstillgångar		359 184	449 000
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	450 500	450 500
Andra långfristiga fordringar		59 364	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		509 864	450 500
Summa anläggningstillgångar		869 048	899 500
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		105 981	103 942
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		7 656 226	6 905 659
Övriga fordringar		436 160	399 305
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	230 000
Summa kortfristiga fordringar		8 198 367	7 638 906
Kassa och bank			
Kassa och bank		190 829	323 896
Summa kassa och bank		190 829	323 896
Summa omsättningstillgångar		8 389 197	7 962 802
Summa tillgångar		9 258 245	8 862 302

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 023 408	2 011 613
Årets resultat		28 742	11 796
Summa fritt eget kapital		2 052 150	2 023 408
Summa eget kapital		2 152 150	2 123 408
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond		72 386	169 839
Summa obeskattade reserver		72 386	169 839
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		821 778	401 698
Övriga långfristiga skulder		4 825 000	4 825 000
Summa långfristiga skulder		5 646 778	5 226 698
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		214 305	384 259
Övriga skulder		997 833	406 305
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		174 793	551 793
Summa kortfristiga skulder		1 386 930	1 342 357
Summa eget kapital och skulder		9 258 245	8 862 302

Noter

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Typ av tillgång	Antal år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Tjänster

Intäkter från konsulttjänster intäktsredovisas när tjänsterna tillhandahålls.

Noter till resultaträkning

2 Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygges på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

	2023-12-31	2022-12-31
Medelantal anställda	1	1

Noter till balansräkning

3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	449 000	499 000
Inköp	0	449 000
Försäljningar/utrangeringar	0	-499 000
Utgående anskaffningsvärden	449 000	449 000
Ingående avskrivningar	0	-199 600
Försäljningar/utrangeringar	0	299 400
Årets avskrivningar	-89 816	-99 800
Utgående avskrivningar	-89 816	0
Redovisat värde	359 184	449 000

4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	450 500	258 500
Inköp	0	192 000
Utgående anskaffningsvärden	450 500	450 500
Redovisat värde	450 500	450 500

Företagets namn	Organisationsnummer	Säte	Kapitalandel (%)
Markbolaget Väsjön 2 AB	559121-9836	Stockholm	40,00
Projektbolaget Eldklotet AB	559238-8242	Stockholm	25,00
Projektbolaget Väsjön 1 AB	559104-8235	Stockholm	27,00
Restet Redovisning AB	559282-1853	Järfälla	50,00

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Stockholm

Per Skugge

Per Skugge

2024-07-15

Styrelseledamot