

Årsredovisning för
PS Hem Horndal AB
559210-4052

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 Horndal 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.

Danderyd 2023-01-02


Sandra Dahman Tham

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för PS Hem Horndal AB, 559210-4052, 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

	2022-09-30	2021-09-30	2020-09-30	2018-09-30
Nettoomsättning	286 069	262 349	344 975	
Rörelsemarginal %	17,8	31,4	40,2	
Balansomslutning	2 042 484	1 839 211	1 612 298	
Avkastning på sysselsatt kapital %	2,8	5,4	9,6	
Avkastning på eget kapital %	-91,9	36,9	88,7	
Soliditet %	2,4	2,7	3,1	
Definitioner: se not				

Förväntad framtida utveckling

Bolagets framtida verksamhet planeras att utvecklas enligt plan.

Eget kapital

	Aktiekapital, nyemission under reg	Uppskrivnings- fond	Reservfond övr bundna fonder
Bundet eget kapital			
Ingående balans	50 000	-	-
Justerad ingående balans	50 000	-	-
<i>Förändringar direkt mot eget kapital</i>			
Summa			
<i>Transaktioner med ägare</i>			
Summa			
<i>Omföring mellan poster i eget kapital</i>			
Summa			
Vid årets utgång	50 000	-	-
	Överkurs- fond	Fond för verkligt värde	Balanserat resultat inkl årets resultat
Fritt eget kapital			
Ingående balans	-	-	-

2023012304361

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 kr, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
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		286 069	262 349
		<u>286 069</u>	<u>262 349</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-132 893	-121 956
Övriga externa kostnader		-48 656	-20 302
Personalkostnader	2	-	-2 900
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-53 494	-34 922
		<u>51 026</u>	<u>82 269</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-96 960	-63 816
		<u>-45 934</u>	<u>18 453</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	4	45 934	-18 453
		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat	5	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Årets resultat			
		<u>-</u>	<u>-</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-09-30</i>	<i>2021-09-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	6	1 957 619	1 665 617
		<u>1 957 619</u>	<u>1 665 617</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	7	6 530	3 251
		<u>6 530</u>	<u>3 251</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>1 964 149</u>	<u>1 668 868</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		-	4 000
Övriga fordringar		3	3 595
		<u>3</u>	<u>7 595</u>
Kassa och bank		<u>78 332</u>	<u>162 748</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>78 335</u>	<u>170 343</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>2 042 484</u>	<u>1 839 211</u>

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		50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Årets resultat		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Summa eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	8	987 000	987 000
Skulder till koncernföretag		783 000	483 000
		<u>1 770 000</u>	<u>1 470 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Förskott från kunder		24 551	22 589
Leverantörsskulder		-	118 804
Skulder till koncernföretag		180 524	141 950
Skatteskulder		8 221	6 773
Övriga kortfristiga skulder		5 550	25 155
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 638	3 940
		<u>222 484</u>	<u>319 211</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>2 042 484</u>	<u>1 839 211</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

Om tillämpligt.

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

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 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	75 505	38 421
Räntekostnader, övriga	21 455	25 395
Summa	96 960	63 816

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2021-10-01- 2022-09-30	2020-10-01- 2021-09-30
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:		
Mottagna koncernbidrag	-45 934	
Lämnade koncernbidrag		18 453
Summa	-45 934	18 453

Not 5 Skatt på årets resultat

	2021-10-01- 2022-09-30	2020-10-01- 2021-09-30
Aktuell skattekostnad	3 279	1 418
Uppskjuten skatt	-3 279	-1 418
	-	-

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	3 279	1 418
Redovisad effektiv skatt	-3 279	-1 418
Differens	-	-

Not 6 Byggnader och mark

	2022-09-30	2021-09-30
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 739 752	1 620 948
-Nyanskaffningar	345 496	118 804
Vid årets slut	2 085 248	1 739 752
 <i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-74 135	-39 213
-Årets avskrivning	-53 494	-34 922
Vid årets slut	-127 629	-74 135
 Redovisat värde vid årets slut	1 957 619	1 665 617
 Varav mark		206 490

Not 7 Uppskjuten skatt

2022-09-30	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Övriga temporära skillnader	3 279	-	3 279
Uppskjuten skattefordran/skuld	3 279	-	3 279
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	3 279	-	3 279
 2021-09-30			
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Övriga temporära skillnader	1 418	-	1 418
Uppskjuten skattefordran/skuld	1 418	-	1 418
Uppskjuten skattefordran/skuld (netto)	1 418	-	1 418

Temporär skillnad

2022-09-30	Redovisat värde	Skattemässigt värde	Temporär skillnad
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skattefordran</i>			
Avskrivning fastighet	53 494	37 575	15 919
 <i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skatteskuld</i>			
	53 494	37 575	15 919
 2021-09-30			
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skattefordran</i>			
Avskrivning fastighet	34 922	28 289	6 633
 <i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga</i>			

till uppskjuten skatteskuld

34 922

28 289

6 633

Not 8 Långfristiga skulder

	2022-09-30	2021-09-30
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	987 000	987 000
Skulder till koncernföretag	783 000	483 000
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	987 000	987 000
Skulder till moderföretag	783 000	483 000

Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2022-09-30	2021-09-30
Fastighetsinteckningar	1 050 000	1 050 000
Summa ställda säkerheter	1 050 000	1 050 000

Not 10 Koncernuppgifter

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

Not 11 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.

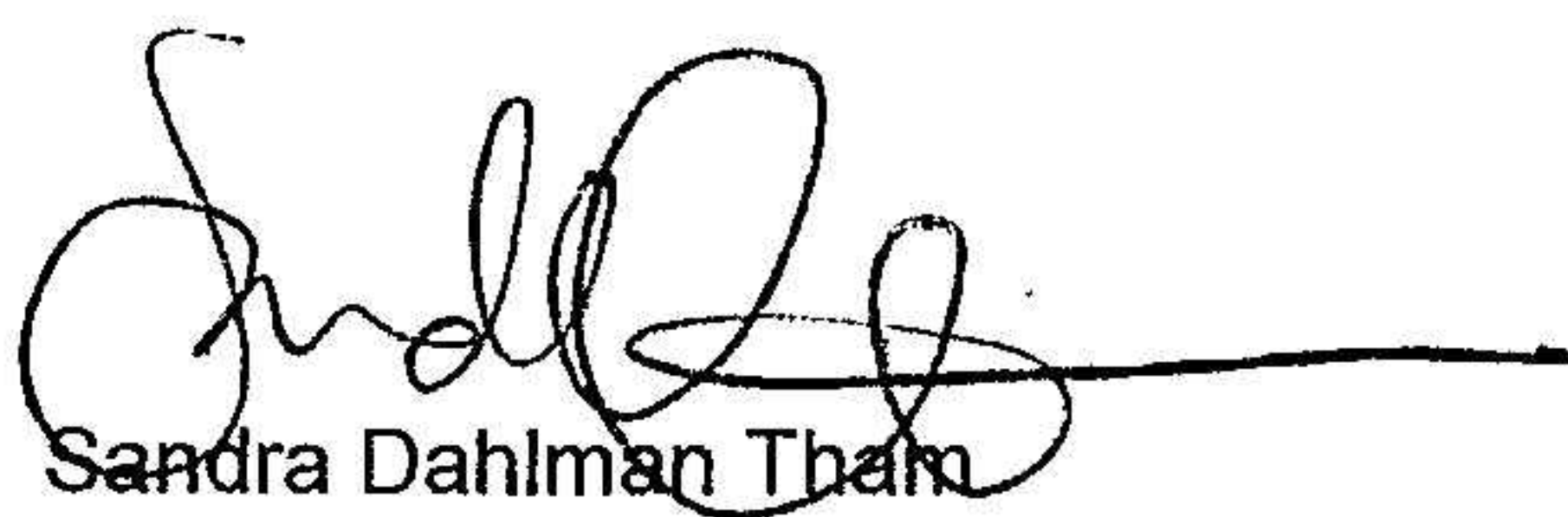
Soliditet:

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

2023012304369

Underskrifter

Danderyd 2023-01-02



Sandra Dahlman Thörn