

Årsredovisning för Pelarhuset AB

556516-3804

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-27. 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

Dan Eriksson
Styrelseledamot

2024-06-27

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Pelarhuset AB, 556516-3804, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 1996.
Redovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Bolagets rörelse omfattar konsulttjänster inom fastighetsområdet.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	687 806	444 814	1 351 539	1 588 436
Resultat efter finansiella poster	-22 673 475	1 020 126	-3 734 950	40 299 863
Soliditet %	74,4	85,8	5,1	22,3

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	166 730 192	1 020 126
Balanseras i ny räkning		1 020 126	-1 020 126
Årets resultat			-29 373 475
Belopp vid årets utgång	100 000	167 750 318	-29 373 475

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	167 750 318
Årets resultat	-29 373 475
Summa	138 376 843
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	138 376 843
Summa	138 376 843

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		687 806	444 814
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		687 806	444 814
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		0	-1 392
Övriga externa kostnader		-3 025 146	-1 338 270
Personalkostnader		-715	0
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-49 987	-92 654
Summa rörelsekostnader		-3 075 848	-1 432 316
Rörelseresultat		-2 388 042	-987 502
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	-115 194
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 806 535	3 657 523
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-25 199 773	2 380 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-892 195	-3 914 701
Summa finansiella poster		-20 285 433	2 007 628
Resultat efter finansiella poster		-22 673 475	1 020 126
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		-6 700 000	0
Summa bokslutsdispositioner		-6 700 000	0
Resultat före skatt		-29 373 475	1 020 126
Årets resultat		-29 373 475	1 020 126

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och andra tekniska anläggningar	2	0	2 824
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	47 163
Summa materiella anläggningstillgångar		0	49 987
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	13 900 605	12 800 605
Fordringar hos koncernföretag		141 787 582	133 579 366
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	9 850 000	30 799 774
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		473 614	3 969 328
Summa finansiella anläggningstillgångar		166 011 801	181 149 073
Summa anläggningstillgångar		166 011 801	181 199 060
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		26 010	115 000
Fordringar hos koncernföretag		13 801 792	7 030 581
Övriga fordringar		5 735 641	6 167 112
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-1	-1
Summa kortfristiga fordringar		19 563 442	13 312 692
Kassa och bank			
Kassa och bank		445 338	1 223 170
Summa kassa och bank		445 338	1 223 170
Summa omsättningstillgångar		20 008 780	14 535 862
SUMMA TILLGÅNGAR		186 020 581	195 734 922

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
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		167 750 318	166 730 192
Årets resultat		-29 373 475	1 020 126
Summa fritt eget kapital		138 376 843	167 750 318
Summa eget kapital		138 476 843	167 850 318
Långfristiga skulder			
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		128 397	101 397
Övriga skulder		16 400 353	15 961 414
Summa långfristiga skulder		16 528 750	16 062 811
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		266 452	261 513
Skulder till koncernföretag		5 033 686	2 535 281
Övriga skulder		24 189 851	9 000 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 524 999	24 999
Summa kortfristiga skulder		31 014 988	11 821 793
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		186 020 581	195 734 922

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	33 739	33 739
Utgående anskaffningsvärden	33 739	33 739
Ingående avskrivningar	-30 915	-24 168
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-2 824	-6 747
Utgående avskrivningar	-33 739	-30 915
Redovisat värde	0	2 824

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	429 536	429 536
Utgående anskaffningsvärden	429 536	429 536
Ingående avskrivningar	-382 373	-296 466
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-47 163	-85 907
Utgående avskrivningar	-429 536	-382 373
Redovisat värde	0	47 163

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 800 605	2 223 808
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	1 150 000	11 023 125
Försäljningar	-50 000	-446 328
Utgående anskaffningsvärden	13 900 605	12 800 605
Redovisat värde	13 900 605	12 800 605

Innehav av andelar i koncernföretag

<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Redovisat värde</i>
Pelarhuset Housing AB	559073-3969	Stockholm	500	50 000
Nära Sverige AB	556942-7528	Stockholm	500	11 636 157
Surin Investments AB	556997-2085	Stockholm	400	2 214 448

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	34 226 974	8 437 500
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	4 250 000	25 789 474
Försäljningar	-10 300	0
Utgående anskaffningsvärden	38 466 674	34 226 974
Ingående nedskrivningar	-3 427 200	-3 427 200
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	-25 189 474	0
Utgående nedskrivningar	-28 616 674	-3 427 200
Redovisat värde	9 850 000	30 799 774

Innehav av intresseföretag och gemensamt styrda företag

<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>	<i>Antal andelar</i>
Tech Farm BV	01157671	Goudswaard	90
Hemmesta Gård Intressenter AB	556844-3518	Stockholm	35
Skokloster Udde AB	556708-3943	Stockholm	470
<i>Företagets namn</i>	<i>Kapital- andel %</i>	<i>Rösträtts- andel %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Tech Farm BV	50	50	100 000
Hemmesta Gård Intressenter AB	35	35	9 500 000
Skokloster Udde AB	47	47	250 000

Not 6 Eventualförpliktelser

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Eventualförpliktelser	20 000 000	20 000 000

Underskrifter

Stockholm

Dan Eriksson

Dan Eriksson
Styrelseledamot

2024-06-26
Datum

Anna-Pia Lundeberg

Anna-Pia Lundeberg
Verkställande direktör

2024-06-26
Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-26

Emma Hed

Emma Hed
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Pelarhuset AB, org.nr 556516-3804

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Pelarhuset AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Pelarhuset ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Pelarhuset 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 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 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.

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. Risken 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Pelarhuset AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Pelarhuset 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Borlänge
2024-06-26

Emma Hed
Emma Hed
Auktoriserad revisor