

Årsredovisning för
Pemasi Förvaltnings AB
556424-2666

Räkenskapsåret
2024-07-01 - 2025-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Pemasi Förvaltnings AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2025-08-31. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Täby 2025-08-31


Per Unander-Scharin

Årsredovisning för
Pemasi Förvaltnings AB
556424-2666

Räkenskapsåret
2024-07-01 - 2025-06-30

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-8
Underskrifter	9

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Pemasi Förvaltnings AB, 556424-2666, med säte i Stockholm får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver konsultverksamhet inom personaladministration, uthyrning av fastighet samt fastighetsförvaltning genom helägt dotterföretag. Konsultverksamheten avseende HR-frågor har bedrivs under bifirman Siri U-S HRM Consulting, men är sedan hösten 2024 avvecklad.

Flerårsöversikt

	2024/2025	2023/2024	2022/2023	Belopp i kkr 2021/2022
Nettoomsättning	491	331	837	1 445
Hysesintäkter	596	600	600	457
Resultat efter finansiella poster	448	-1 203	-770	-468
Soliditet, %	57	53	53	55

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	21 063 788
Årets resultat			946 333
Vid årets slut	100 000	20 000	22 010 121

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 22 010 121, disponeras enligt följande:	
balanserat resultat	21 063 788
årets resultat	946 333
Totalt	22 010 121
disponeras för	
utdelning, [1.000 aktier *600 kronor]	600 000
balanseras i ny räkning	21 410 121
Summa	22 010 121

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2024-07-01- 2025-06-30	2023-07-01- 2024-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		491 399	331 399
Övriga rörelseintäkter	2	595 833	600 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 087 232	931 399
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-200 007	-215 283
Personalkostnader	3	-145 547	-1 149 341
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-373 697	-391 818
Summa rörelsekostnader		-719 251	-1 756 442
Rörelseresultat		367 981	-825 043
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		700 000	450 000
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	4	73 903	54 140
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 265	17 065
Räntekostnader och liknande resultatposter		-703 227	-899 150
Summa finansiella poster		79 941	-377 945
Resultat efter finansiella poster		447 922	-1 202 988
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		498 410	581 750
Summa bokslutsdispositioner		498 410	581 750
Resultat före skatt		946 332	-621 238
Skatter			
Årets resultat		946 332	-621 238

2025120209236

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-06-30	2024-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	5	16 465 140	16 773 942
Inventarier, verktyg och installationer	6	5 000	10 000
Summa materiella anläggningstillgångar		16 470 140	16 783 942
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	7	10 020 000	10 020 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	606 769	807 783
Kapitalförsäkring	9	5 250 000	5 500 000
Bostadsrätter	10	6 066 851	6 066 851
Summa finansiella anläggningstillgångar		21 943 620	22 394 634
Summa anläggningstillgångar		38 413 760	39 178 576
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		-	248 250
Fordringar hos koncernföretag		290 000	-
Övriga fordringar		191 715	207 648
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1	-
Summa kortfristiga fordringar		481 716	455 898
Kassa och bank			
Kassa och bank		265 881	141 492
Summa kassa och bank		265 881	141 492
Summa omsättningstillgångar		747 597	597 390
SUMMA TILLGÅNGAR		39 161 357	39 775 966

2025120209237

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2025-06-30	2024-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		21 063 788	21 685 026
Årets resultat		946 332	-621 238
Summa fritt eget kapital		22 010 120	21 063 788
Summa eget kapital		22 130 120	21 183 788
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	11	16 800 380	16 899 248
Summa långfristiga skulder		16 800 380	16 899 248
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		98 868	98 868
Leverantörsskulder		2 434	45 888
Skatteskulder		50 024	85 913
Övriga skulder		-	1 134 839
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		79 531	327 422
Summa kortfristiga skulder		230 857	1 692 930
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		39 161 357	39 775 966

2025120209238

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	År
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	50
-Inventarier, verktyg och installationer	5

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.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Övriga rörelseintäkter

	2024-07-01- 2025-06-30	2023-07-01- 2024-06-30
Hysesintäkt	595 833	600 000
Summa	595 833	600 000

Not 3 Anställda och personalkostnader

Personal

	2024-07-01- 2025-06-30	2023-07-01- 2024-06-30
Medelantalet anställda	1	2
Summa	1	2



Not 4 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	2024-07-01- 2025-06-30	2023-07-01- 2024-06-30
Realisationsresultat värdepapper	47 587	-
Utdelningar värdepapper	26 316	54 140
Summa	73 903	54 140

Not 5 Byggnader och mark

	2025-06-30	2024-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	18 004 535	17 877 263
-Nyanskaffningar	59 895	127 272
	18 064 430	18 004 535
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 230 593	-868 575
-Årets avskrivning enligt plan	-368 697	-362 018
	-1 599 290	-1 230 593
Redovisat värde vid årets slut	16 465 140	16 773 942
Taxeringsvärde	10 414 000	10 414 000

Not 6 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-06-30	2024-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	149 000	149 000
Vid årets slut	149 000	149 000
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-139 000	-109 200
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-5 000	-29 800
Vid årets slut	-144 000	-139 000
Redovisat värde vid årets slut	5 000	10 000

Not 7 Andelar i koncernföretag

	2025-06-30	2024-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 020 000	10 020 000
Redovisat värde vid årets slut	10 020 000	10 020 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

2025120209240

2025120209241

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Pemasi Fastighets AB, 556497-2825, Täby	1 000	100	10 020 000
			10 020 000
Eget Kapital		469 236	1 163 180
Årets resultat		6 056	46 636
Resultat efter finansiella poster		506 019	640 047

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2025-06-30	2024-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	807 783	807 783
-Avgående tillgångar	-201 014	
Redovisat värde vid årets slut	606 769	807 783
Marknadsvärde på balansdagen	1 780 668	1 597 360

Not 9 Kapitalförsäkring

	2025-06-30	2024-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
Vid årets början	5 500 000	5 500 000
Uttag kapitalförsäkring	-250 000	
Redovisat värde vid årets slut	5 250 000	5 500 000
Marknadsvärde på balansdagen	6 013 939	6 299 894

Not 10 Bostadrätter

	2025-06-30	2024-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 066 851	6 066 851
Redovisat värde vid årets slut	6 066 851	6 066 851

Not 11 Övriga skulder till kreditinstitut

	2025-06-30	2024-06-30
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	14 727 141	14 826 009
	14 727 141	14 826 009

Not 12 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2025-06-30	2024-06-30
Ställda säkerheter		
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	9 887 000	9 887 000
Företagsinteckningar	1 350 000	1 350 000
Bostadsrätt	6 066 851	6 066 851
Summa ställda säkerheter	17 303 851	17 303 851

Not 13 Koncernuppgifter

Företaget är moderföretag. Med stöd av Årsredovisningslagen (ÅRL) 7 Kap§3 upprättas inte någon koncernredovisning. Ingen koncernintern försäljning eller inköp har skett under året eller föregående år.

2025120209242



Underskrifter

Årsredovisningens innehåll blev klart den 31 augusti 2025.

Täby 2025-08-31



Per Unander-Scharin

2025120209243

)

)

)

)