

Årsredovisning för
Isaksson Förvaltning & Försäkring AB

556908-3727

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-24. 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

Pär Isaksson
Styrelseledamot

2024-04-24

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Isaksson Förvaltning & Försäkring AB, 556908-3727, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Hallands län, Kungsbacka kommun registrerades år 2012. Bolaget är delägare i Företag & Försäkring i GBG KB: 969722-7016, vars verksamhet är att förmedla försäkringar och finansiella tjänster samt äga och förvalta värdepapper och därmed förenlig verksamhet. Under slutet av 2022 förvärvade man en fastighet som hyrs ut.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning			0	0
Resultat efter finansiella poster	3 422 375	5 217 774	3 751 776	4 597 092
Soliditet %	70,5	68	74	64

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

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

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	2 975 293	3 754 737
Balanseras i ny räkning		3 754 737	-3 754 737
Utdelning		-381 000	
Årets resultat			1 977 752
Belopp vid årets utgång	50 000	6 349 030	1 977 752

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	6 349 030
Årets resultat	1 977 752
Summa	8 326 782
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Utdelning	378 000
Balanseras i ny räkning	7 948 782
Summa	8 326 782

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

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.			
Övriga rörelseintäkter		177 014	51 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		177 014	51 000
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-599 811	-286 019
Personalkostnader	2	-953 573	-971 903
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-145 850	-83 152
Övriga rörelsekostnader		-48 333	0
Summa rörelsekostnader		-1 747 567	-1 341 074
Rörelseresultat		-1 570 553	-1 290 074
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	3	4 824 306	6 477 514
Övriga ränteutgifter och liknande resultatposter		121 158	147 467
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		47 464	-94 207
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-22 926
Summa finansiella poster		4 992 928	6 507 848
Resultat efter finansiella poster		3 422 375	5 217 774
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-893 000	-945 000
Förändring av överavskrivningar		440	66 467
Summa bokslutsdispositioner		-892 560	-878 533
Resultat före skatt		2 529 815	4 339 241
Skatter			
Skatt på årets resultat		-552 063	-584 504
Årets resultat		1 977 752	3 754 737

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	3 384 807	3 429 690
Inventarier, verktyg och installationer	5	560 433	584 733
Övriga materiella anläggningstillgångar	6	20 000	20 000
Summa materiella anläggningstillgångar		3 965 240	4 034 423
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	17 100	17 100
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	4 824 306	4 765 884
Andra långfristiga fordringar	9	901 200	768 736
Summa finansiella anläggningstillgångar		5 742 606	5 551 720
Summa anläggningstillgångar		9 707 846	9 586 143
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		86 235	85 006
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		6 635	0
Summa kortfristiga fordringar		92 870	85 006
Kassa och bank			
Kassa och bank		5 933 942	3 255 374
Summa kassa och bank		5 933 942	3 255 374
Summa omsättningstillgångar		6 026 812	3 340 380
SUMMA TILLGÅNGAR		15 734 658	12 926 523

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	10,11		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		6 349 030	2 975 293
Årets resultat		1 977 752	3 754 737
Summa fritt eget kapital		8 326 782	6 730 030
Summa eget kapital		8 376 782	6 780 030
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		3 216 000	2 323 000
Akkumulerade överavskrivningar		213 093	213 533
Summa obeskattade reserver		3 429 093	2 536 533
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		4 389	508
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		3 625 000	3 155 000
Skatteskulder		133 330	311 186
Övriga skulder		33 864	49 991
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		132 200	93 275
Summa kortfristiga skulder		3 928 783	3 609 960
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 734 658	12 926 523

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>
Byggnader	50
<hr/>	
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Ränteintäkter och liknande resultatposter från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar avseende koncernföretag	4 824 306	4 765 884

Not 4 Byggnader och mark

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	3 441 075	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	3 441 075
Utgående anskaffningsvärden	3 441 075	3 441 075
Ingående avskrivningar	-11 385	
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-44 883	-11 385
Utgående avskrivningar	-56 268	-11 385
Redovisat värde	3 384 807	3 429 690

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	726 500	700 000
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	625 000	26 500
Försäljningar/utrangeringar	-700 000	0
Utgående anskaffningsvärden	651 500	726 500
Ingående avskrivningar	-141 767	-70 000
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	151 667	0
Årets avskrivningar	-100 967	-71 767
Utgående avskrivningar	-91 067	-141 767
Redovisat värde	560 433	584 733

Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 000	20 000
Utgående anskaffningsvärden	20 000	20 000
Redovisat värde	20 000	20 000

Kommentar till not

Övriga materiella anläggningstillgångar avser konst och är ej avskrivningsbara inventarier.

Not 7 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 100	14 100
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	3 000
Utgående anskaffningsvärden	17 100	17 100
Redovisat värde	17 100	17 100

Innehav av intresseföretag och gemensamt styrda företag

<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>	<i>Antal andelar</i>
Företag & Försäkring i GBG KB	969722-7016	Göteborg	
Företag & Försäkring i GBG AB	556707-8109	Göteborg	170
<i>Företagets namn</i>	<i>Eget kapital</i>		<i>Redovisat värde</i>
Företag & Försäkring i GBG KB			100
Företag & Försäkring i GBG AB	100 000		17 000

Not 8 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	4 765 884	2 935 525
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	4 824 306	4 765 884
Reglerade fordringar	-4 765 884	-2 935 525
Utgående anskaffningsvärden	4 824 306	4 765 884
Redovisat värde	4 824 306	4 765 884

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	862 943	7 411 313
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	110 000	3 761 630
Reglerade fordringar	-25 000	-10 310 000
Utgående anskaffningsvärden	947 943	862 943
Ingående nedskrivningar	-94 207	
Förändring av nedskrivningar		
Återförda nedskrivningar	94 207	0
Årets nedskrivningar	-46 743	-94 207
Utgående nedskrivningar	-46 743	-94 207
Redovisat värde	901 200	768 736

Not 10 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Andra ställda säkerheter	0	0
Summa ställda säkerheter	0	0

Not 11 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	0	0

Underskrifter

Kullavik

Pär Isaksson
Pär Isaksson
Styrelseledamot

2024-04-24
Datum