

P&N Wolf Marketing AB

559216-2308

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Styrelsen och verkställande direktören upprättar följande årsredovisning.

Samtliga belopp är angivna i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-12-27. 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

Per Oskar Wolf, Styrelseledamot
2023-12-27

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget tillhandahåller konsulttjänster inom marknadsföring, företagsanalys, affärsutveckling, kundbemötande och administration och liknande verksamhet. Uppdragen utförs dels av företagets anställda men även av underkonsulter. Bolaget jobbar mycket med företag i tidig fas och hjälper de att starta och utvecklas vilket gör att fakturerade intäkter kan variera.

Överskottet investeras i fast och lös egendom och en stor del investeras i onoterade företag.

Bolaget har sitt säte i Insjön i Leksands kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

En större nedskrivning gjordes av de noterade innehaven i bolagets kapitalförsäkringar på grund av en svag aktiemarknad.

Investeringar har gjorts i företagets fastighet vilket gjort att uthyrningsverksamheten kunnat starta vilket påverkar omsättningen positivt under nästa räkenskapsår. Detta har även påverkat bolagets kostnadsmassa under året.

Flerårsöversikt

	2022-07-01 - 2023-06-30	2021-07-01 - 2022-06-30	2020-07-01 - 2021-06-30	2019-07-01 - 2020-06-30
Nettoomsättning	139 817	24 509	620 886	1 101 676
Resultat efter finansiella poster	-1 024 598	-811 806	37 391 824	1 016 226
Soliditet (%)	92	93	99	76

Omsättningen ökade från låga nivåer då uthyrningsverksamheten kunde starta efter renoveringsarbete i bolagets fastighet. Bolaget har även fått nya kunder för fakturerade uppdrag.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets ingång	50 000	38 285 959	-739 472	37 596 487
Utdelning		-560 000		-560 000
Balanseras i ny räkning		-739 472	739 472	0
Årets resultat			-1 024 598	-1 024 598
Vid årets utgång	50 000	36 986 487	-1 024 598	36 011 889

Resultatdisposition

Styrelsen och VD föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	36 986 487
Årets resultat	-1 024 598
Summa	35 961 889

Disponeras enligt följande

Utdelas till aktieägare	200 000
Balanseras i ny räkning	35 761 889
Summa	35 961 889

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning

	Not 1	2022-07-01 - 2023-06-30	2021-07-01 - 2022-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		139 817	24 509
Övriga rörelseintäkter		0	62 800
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		139 817	87 309
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-43 489	-51 375
Övriga externa kostnader		-784 069	-425 692
Personalkostnader	2	-253 822	-433 935
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-91 431	-66 172
Summa rörelsekostnader		-1 172 811	-977 174
Rörelseresultat		-1 032 994	-889 865
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	43 300
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		2 633 135	90 864
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		9 284	-4 330
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-2 528 968	-17 553
Räntekostnader och liknande resultatposter		-105 055	-34 222
Summa finansiella poster		8 396	78 059
Resultat efter finansiella poster		-1 024 598	-811 806
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	72 334
Summa bokslutsdispositioner		0	72 334
Resultat före skatt		-1 024 598	-739 472
Årets resultat		-1 024 598	-739 472

Balansräkning

	Not 1	2023-06-30	2022-06-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	7 630 632	3 346 238
Inventarier, verktyg och installationer	4	182 039	155 548
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	5	0	28 000
Summa materiella anläggningstillgångar		7 812 671	3 529 786
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	2 312 902	1 704 635
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	94 480	94 300
Andra långfristiga fordringar	8	28 444 245	31 954 011
Summa finansiella anläggningstillgångar		30 851 627	33 752 946
Summa anläggningstillgångar		38 664 298	37 282 732
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		50 000	250 000
Övriga fordringar		52 256	3 850
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		54 310	17 500
Summa kortfristiga fordringar		156 566	271 350
Kassa och bank			
Kassa och bank		113 224	2 680 113
Summa kassa och bank		113 224	2 680 113
Summa omsättningstillgångar		269 790	2 951 463
Summa tillgångar		38 934 088	40 234 195

Balansräkning

	Not 1	2023-06-30	2022-06-30
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		36 986 487	38 285 959
Årets resultat		-1 024 598	-739 472
Summa fritt eget kapital		35 961 889	37 546 487
Summa eget kapital		36 011 889	37 596 487
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	0
Summa obeskattade reserver		0	0
Långfristiga skulder	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		2 538 660	2 647 464
Övriga skulder		0	0
Summa långfristiga skulder		2 538 660	2 647 464
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		0	-44 703
Övriga skulder		108 393	34 947
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		275 146	0
Summa kortfristiga skulder		383 539	-9 756
Summa eget kapital och skulder		38 934 088	40 234 195

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

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

Avskrivningstider

Typ av anläggningstillgång	Antal år
Byggnader	50
Inventarier, verktyg och installationer	5

Inventarier skrivs av på 5 år. Installationer på 10 år.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutningen.

Not 2 - Medelantal anställda

	2022-07-01 - 2023-06-30
Medelantal anställda under året	1,0

Not 3 - Byggnader och mark

	2023-06-30
Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	3 395 128
Inköp	4 355 416
Utgående anskaffningsvärden	7 750 544
Avskrivningar	
Ingående avskrivningar	-48 890
Årets avskrivningar	-71 022
Utgående avskrivningar	-119 912
Redovisat värde	7 630 632

Not 4 - Inventarier, verktyg och installationer

2023-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	172 831
Inköp	46 900
Utgående anskaffningsvärden	219 731
Avskrivningar	
Ingående avskrivningar	-17 283
Årets avskrivningar	-20 409
Utgående avskrivningar	-37 692
Redovisat värde	182 039

Not 5 - Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

2023-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	28 000
Omklassificeringar m.m.	-28 000
Utgående anskaffningsvärden	0
Redovisat värde	0

Not 6 - Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2023-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	1 704 635
Inköp	608 267
Utgående anskaffningsvärden	2 312 902
Redovisat värde	2 312 902

Not 7 - Andra långfristiga värdepappersinnehav

2023-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	94 300
Inköp	180
Utgående anskaffningsvärden	94 480
Redovisat värde	94 480

Not 8 - Andra långfristiga fordringar

2023-06-30

Anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärden	31 954 011
Årets insättningar och lämnade lån	294 729
Årets uttag och amorteringar	-1 343 679
Utgående anskaffningsvärden	30 905 061

Nedskrivningar

Årets nedskrivningar	-2 460 816
Utgående nedskrivningar	-2 460 816

Redovisat värde

28 444 245

Not 9 - Långfristiga skulder

2023-06-30

Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 538 660
--	-----------

Not 10 - Ställda säkerheter

2022-07-01

- 2023-06-30

Fastighetsinteckning	2 720 000
Summa ställda säkerheter	2 720 000

Underskrifter

Årsredovisning för P&N Wolf Marketing AB, 559216-2308
Avseende räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30

Elektroniskt underskriven
Insjön

Per Oskar Wolf
Per Oskar Wolf
Styrelseledamot och verkställande direktör
2023-12-27