

**KONCERNREDOVISNING och
ÅRSREDOVISNING för moderbolaget**
Org.nr. 556479-3577

2023-01-01 – 2023-12-31

Styrelsen för PROKOLD Progressiv Koncern Holding Aktiebolag får härmed avge koncernredovisning och årsredovisning för moderbolaget för rubricerad räkenskapsperiod.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Bolaget ska äga och förvalta aktier i aktiebolag och andelar i ekonomiska föreningar.
Bolaget äges till 100 % av Per-Åke Wilhelmsson (470918-2036), som tillika är koncernchef.

PROKOLD Progressiv Koncern Holding Aktiebolag ägde på bokslutsdagen dotterföretaget PROGEK Progressiv Ekonomitjänst Ekonomisk Förening (716409-5676), båda företag med säte i Göteborg.

Ett koncernbidrag på 46.000 kr har lämnats från PROGEK Progressiv Ekonomitjänst Ekonomisk Förening till moderbolaget.
Styrelsen föreslår att årets resultat, 36.524 kr, överföres i ny räkning. Styrelsen föreslår vidare en vinstutdelning av bolagets fria kapital, totalt 52.905,38, vilken innebär 52,90538 i utdelning per aktie.

I övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning för hela koncernen resp. moderbolaget.

KONCERNENS RESULTATRÄKNING

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| <i>Rörelsens intäkter m m</i> | | |
| Nettoomsättning (not 9) | 221.270,00 | 332.830,00 |
| Övriga rörelseintäkter | 3.248,50 | 2.111,00 |
| <i>Summa rörelseintäkter m m</i> | 224.518,50 | 334.941,00 |
| <i>Rörelsens kostnader</i> | | |
| Handelsvaror och legoarbeten | -63.822,19 | -171.896,87 |
| Övriga externa kostnader | -62.399,39 | -71.762,66 |
| Personalkostnader (not 7) | 0,00 | 0,00 |
| Avskrivningar | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa rörelsekostnader</i> | -126.221,58 | -243.659,53 |
| <i>Rörelseresultat</i> | 98.296,92 | 91.281,47 |
| <i>Finansiella poster</i> | | |
| Ränteintäkter | 23.614,54 | 12.653,08 |
| Räntekostnader | 0,00 | 0,00 |
| Skattefri avkastning kapitalförsäkring | 0,00 | 0,00 |
| Nedskrivning av aktier | 0,00 | 0,00 |
| <i>Resultat efter finansiella poster</i> | 121.911,46 | 103.934,55 |
| Utländsk skatt | 0,00 | 0,00 |
| Skatt (not 2) | -9.476,00 | 0,00 |
| <i>Årets resultat</i> | 112.435,46 | 103.934,55 |

KONCERNENS BALANSRÄKNING

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|------------|------------|
| <u>TILLGÅNGAR</u> | | |
| <i>Anläggningstillgångar</i> | | |
| <i>Matriella anläggningstillgångar</i> | | |
| Maskiner och inventarier (not 6) | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa matriella anl.tillgångar</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Aktier | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa finansiella anl.tillgångar</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa anläggningstillgångar</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | |
| Kundfordringar | 23.280,00 | 11.180,00 |
| Övriga fordringar | 10.935,23 | 9.273,08 |
| Interimsfordringar | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | 34.215,23 | 20.453,08 |

| | | |
|--|-------------|--------------|
| <i>Varulager m m</i> | | |
| Lager och pågående arbeten | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa varulager m m</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| Kassa och bank | 875.728,41 | 1.074.172,33 |
| <i>Summa omsättningstillgångar</i> | 909.943,64 | 1.094.625,41 |
| | | |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 909.943,64 | 1.094.625,41 |
| | | |
| <u>EGET KAPITAL OCH SKULDER</u> | | |
| | | |
| <i>Eget kapital</i> | | |
| | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Moderbolagets aktiekapital | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Bundna medel | 40.000,00 | 40.000,00 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | 140.000,00 | 140.000,00 |
| | | |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 488.650,45 | 384.715,90 |
| Årets resultat | 112.435,46 | 103.934,55 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | 601.085,91 | 488.650,45 |
| | | |
| <i>Summa eget kapital (not 1)</i> | 741.085,91 | 628.650,45 |
| | | |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | |
| Krediter | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa långfristiga skulder</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | |
| Bokförd skatteskuld | 9.476,00 | 0,00 |
| Latent skatt (not 2) | 0,00 | 0,00 |
| Övriga skulder | 159.381,73 | 465.974,96 |
| Interimsskulder | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa kortfristiga skulder</i> | 168.857,73 | 465.974,96 |
| | | |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 909.943,64 | 1.094.625,41 |
| | | |
| Ställda panter | Inga | Inga |
| Ställda ansvarsförbindelser | Inga | Inga |
| | | |
| MODERBOLAGETS RESULTATRÄKNING | | |
| | 2023 | 2022 |
| | | |
| <i>Rörelsens intäkter m m</i> | | |
| Övriga rörelseintäkter | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa rörelseintäkter m m</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| <i>Rörelsens kostnader</i> | | |
| Övriga externa kostnader | 0,00 | 0,00 |
| Personalkostnader (not 8) | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa rörelsekostnader</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| <i>Rörelseresultat</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| <i>Finansiella poster</i> | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | 0,00 |
| Räntekostnader | 0,00 | 0,00 |
| <i>Resultat efter finansiella poster</i> | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| Förändring periodiseringsfond | 0,00 | 0,00 |
| Erhållna/lämnade koncernbidrag | 46.000,00 | 0,00 |
| Skatt | -9.476,00 | 0,00 |
| <i>Årets resultat</i> | 36.524,00 | 0,00 |

MODERBOLAGETS BALANSRÄKNING

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>TILLGÅNGAR</u> | | |
| <i>Anläggningstillgångar</i> | | |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Aktier/andelar dotterföretag (not 5) | 99.800,00 | 99.800,00 |
| Summa finansiella anl.tillgångar | 99.800,00 | 99.800,00 |
| Summa anläggningstillgångar | 99.800,00 | 99.800,00 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | |
| Diverse kortfristiga fordringar | 0,00 | 0,00 |
| Fordringar dotterföretag | 82.581,38 | 36.581,38 |
| Summa kortfristiga fordringar | 82.581,38 | 36.581,38 |
| Kassa och bank | 0,00 | 0,00 |
| Summa omsättningstillgångar | 82.581,38 | 36.581,38 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 182.381,38 | 136.381,38 |
| <u>EGET KAPITAL OCH SKULDER</u> | | |
| <i>Eget kapital</i> | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Reservfond | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Summa bundet eget kapital | 120.000,00 | 120.000,00 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 16.381,38 | 16.381,38 |
| Årets resultat | 36.524,00 | 0,00 |
| Summa fritt eget kapital | 52.905,38 | 16.381,38 |
| Summa eget kapital (not 3) | 172.905,38 | 136.381,38 |
| Obeskattade reserver (not 4) | 0,00 | 0,00 |
| <i>Långfristiga skulder</i> | | |
| PROSPAR | 0,00 | 0,00 |
| Summa långfristiga skulder | 0,00 | 0,00 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | |
| Skatteskulder | 9.476,00 | 0,00 |
| Skulder dotterföretag | 0,00 | 0,00 |
| Övriga skulder | 0,00 | 0,00 |
| Upplupna kostnader | 0,00 | 0,00 |
| Summa kortfristiga skulder | 9.476,00 | 0,00 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 182.381,38 | 136.381,38 |
| Ställda panter | Inga | Inga |
| Ställda ansvarsförbindelser | Inga | Inga |

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

| <u>Not 1. Förändring av koncernens egna kapital</u> | Aktie- kapital | Bundna medel | Fria medel |
|---|-------------------|-----------------|---------------|
| Belopp vid årets ingång | 100.000,00 | 40.000,00 | 488.650,45 |
| Förskjutning bundet/fritt | | 0,00 | 0,00 |
| Utdelning till aktieägarna | | | 0,00 |
| Årets resultat | | | 112.435,46 |
| Belopp vid årets utgång | 100.000,00 | 40.000,00 | 601.085,91 |

Not 2. Skatt

| | 2023 | 2022 |
|--------------|------|------|
| Latent skatt | 0,00 | 0,00 |

I koncernen redovisas latent skatt som skattekostnad i koncernens resultaträkning och den totala utestående latent skatteskulden som avsättning i koncernens balansräkning. Latent skattekostnad är tillfullo hänförlig till förändring i obeskattade reserver.

Not 3. Förändring av moderbolagets egna kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100.000,00 | 20.000,00 | 16.381,38 | 0,00 |
| Utdelat till aktieägarna | | | 0,00 | |
| Balanseras i ny räkning | | | 0,00 | 0,00 |
| Årets resultat | | | | 36.524,00 |
| <i>Belopp vid årets utgång</i> | 100.000,00 | 20.000,00 | 16.381,38 | 36.524,00 |

Not 4. Obeskattade reserver.

| | 2023 | 2022 |
|-----------------------------------|------|------|
| Periodiseringsfonder | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa obeskattade reserver</i> | 0,00 | 0,00 |

Not 5. Aktier och andelar i dotterföretag.

| | Kronor | Röster |
|--|--------|---------|
| PROGEK Progressiv Ekonomitjänst Ek För | 99.800 | 100,00% |
| <i>Summa</i> | 99.800 | |

Not 6. Inventarier, koncernen

| | 2023 | 2022 |
|---|------|------|
| Ingående anskaffningsvärde | 0,00 | 0,00 |
| Årets inköp | 0,00 | 0,00 |
| Årets försäljning | 0,00 | 0,00 |
| Årets utrangering | 0,00 | 0,00 |
| <i>Utgående ack. anskaffningsvärden</i> | 0,00 | 0,00 |
| Ingående avskrivningar enl. plan | 0,00 | 0,00 |
| Justering för sålda inventarier | 0,00 | 0,00 |
| Justering för utrangering | 0,00 | 0,00 |
| Avskrivningar enligt plan | 0,00 | 0,00 |
| <i>Utgående ack. avskrivningar</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>Utgående oavskrivet värde</i> | 0,00 | 0,00 |

Not 7. Personal, koncernen.

| | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| Summa anställda kvinnor | 0 | 0 |
| Summa anställda män | 0 | 0 |
| <i>Totalt</i> | 0 | 0 |
| Löner, koncernchef och styrelser | 0,00 | 0,00 |
| Löner, övriga | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa arvoden och löner</i> | 0,00 | 0,00 |
| Sociala avgifter | 0,00 | 0,00 |
| Pensionskostnader, koncernchef och styrelser | 0,00 | 0,00 |
| Pensionskostnader, övriga | 0,00 | 0,00 |
| <i>Totalt löner, etc</i> | 0,00 | 0,00 |

| <u>Not 8. Personal, moderbolaget</u> | 2023 | 2022 |
|--|-------------|-------------|
| Summa anställda kvinnor | 0 | 0 |
| Summa anställda män | 0 | 0 |
| <i>Totalt</i> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Löner, koncernchef och styrelse | 0,00 | 0,00 |
| Löner, övriga | 0,00 | 0,00 |
| <i>Summa arvoden och löner</i> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Sociala avgifter | 0,00 | 0,00 |
| Pensionskostnader, koncernchef och styrelser | 0,00 | 0,00 |
| Pensionskostnader, övriga | 0,00 | 0,00 |
| <i>Totalt löner, etc</i> | 0,00 | 0,00 |

Not 9. Uppgift om inköp och försäljning inom koncernen.

Försäljning inom koncernen har skett med följande belopp:

| | 2023 | 2022 |
|------------------------------|------|------|
| Konsultationer m fl tjänster | 0,00 | 0,00 |

Not 10. Redovisningsprinciper.

Årsredovisningen är upprättad enligt årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd. Tillämpade redovisningsprinciper är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Följande värderings- och omräkningsprinciper har tillämpats i årsredovisningen.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna redovisas till anskaffningskostnad med avdrag för planmässiga avskrivningar baserade på en bedömning av tillgångarnas ekonomiska livslängd.

Avskrivningar enligt plan har gjorts med 20 % för inventarier. Någon skillnad mellan avskrivningar enligt plan och bokförda avskrivningar finns ej.

Lager

Lager är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärde eller återanskaffningsvärde.

Fordringar

Fordringar är redovisade till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Göteborg den 9 juni 2024


Per-Åke Wilhelmsson

Undertecknad styrelseledamot intygar, dels att denna kopia av koncernredovisningen och årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning för moderbolaget och koncernen fastställts på ordinarie årsstämma söndag 9 juni 2024. Årsstämman beslöt även att godkänna styrelsens förslag beträffande det uppkomna resultatet i moderbolaget och om vinstutdelning i enlighet med styrelsens förslag.

Göteborg den 10 juni 2024


Per-Åke Wilhelmsson