

Årsredovisning

för

P&S Malmqvist Fastighets AB

556669-2611

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 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:

Robin Malmqvist, Styrelseledamot

2024-06-27

Styrelsen för P&S Malmqvist Fastighets AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver fastighetsförvaltning.

Företaget har sitt säte i Visby, Gotland.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2023 gjordes frivilligt byte av redovisningsprincip från K2 till K3, vilket kan innebära en bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret.

Under året har det skett en omförhandling av hyresintäkter, samt fått flera hyresgäster.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	1 755	720	840	840	985
Resultat efter finansiella poster	37	-356	-58	76	-158
Soliditet (%)	9,0	8,6	12,3	12,6	10,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	431 597	-4 147	527 450
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-4 147	4 147	0
Årets resultat			28 759	28 759
Belopp vid årets utgång	100 000	427 450	28 759	556 209

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	427 450
årets vinst	28 759
	456 209
disponeras så att i ny räkning överföres	456 209
	456 209

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		1 755 354	719 998
Övriga rörelseintäkter		0	8 440
		1 755 354	728 438
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-311 414	-134 153
Personalkostnader	2	-910 235	-465 747
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-224 315	-349 724
		-1 445 964	-949 624
Rörelseresultat		309 390	-221 186
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		349	29
Räntekostnader och liknande resultatposter		-272 835	-134 947
		-272 486	-134 918
Resultat efter finansiella poster		36 904	-356 104
Bokslutsdispositioner		0	355 000
Resultat före skatt		36 904	-1 104
Skatt på årets resultat		-8 145	-4 595
Årets resultat		28 759	-5 699

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	5 363 048	5 587 363
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
		5 363 048	5 587 363
Summa anläggningstillgångar		5 363 048	5 587 363
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		147 656	0
Aktuella skattefordringar		30 696	34 248
Övriga fordringar		17 045	17 045
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 989	14 450
		216 386	65 743
<i>Kassa och bank</i>		599 270	473 463
Summa omsättningstillgångar		815 656	539 206
SUMMA TILLGÅNGAR		6 178 704	6 126 569

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		427 450	433 149
Årets resultat		28 759	-5 699
		456 209	427 450
Summa eget kapital		556 209	527 450
Långfristiga skulder			
	5, 8		
Skulder till kreditinstitut		5 144 000	5 264 000
Summa långfristiga skulder		5 144 000	5 264 000
Kortfristiga skulder			
	8		
Skulder till kreditinstitut		120 000	120 000
Leverantörsskulder		3 129	0
Skulder till koncernföretag		38 428	9 718
Övriga skulder		296 939	180 401
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		19 999	25 000
Summa kortfristiga skulder		478 495	335 119
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 178 704	6 126 569

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Förstagångstillämpare (K3)

I och med övergången till BFNAR 2012:1 (K3) har inga redovisningsprinciper ändrats.

Byte av redovisningsprincip

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2012:1) om årsredovisning och koncernredovisning, vilket kan innebära en bristande jämförbarhet mellan räkenskapsåret och det närmast föregående räkenskapsåret.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	3,5
Inventarier, verktyg och installationer	5

Komponentindelning

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på komponenter när komponenterna är betydande och när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

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 balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 743 090	8 743 090
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 743 090	8 743 090
Ingående avskrivningar	-4 329 682	-3 979 958
Årets avskrivningar	-224 315	-349 724
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 553 997	-4 329 682
Utgående redovisat värde	4 189 093	4 413 408

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	91 340	91 340
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	91 340	91 340
Ingående avskrivningar	-91 340	-91 340
Utgående ackumulerade avskrivningar	-91 340	-91 340
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Lån som förfaller till betalning senare än 5 år efter bokslutsdagen.	4 664 000 4 664 000	4 784 000 4 784 000

Not 8 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 5 264 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	5 144 000 5 144 000	5 264 000 5 264 000
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	120 000 120 000	120 000 120 000

Not 9 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	700 000 700 000	7 000 000 7 000 000
Säkerheter ställda till förmån för koncernföretag		
Fastighetsinteckning	5 744 000 5 744 000	5 744 000 5 744 000

Visby 2024-06-27

Robin Malmqvist
Robin Malmqvist