

Vidimeras:

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031-7445044

2024070816925

ÅRSREDOVISNING

för

Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB

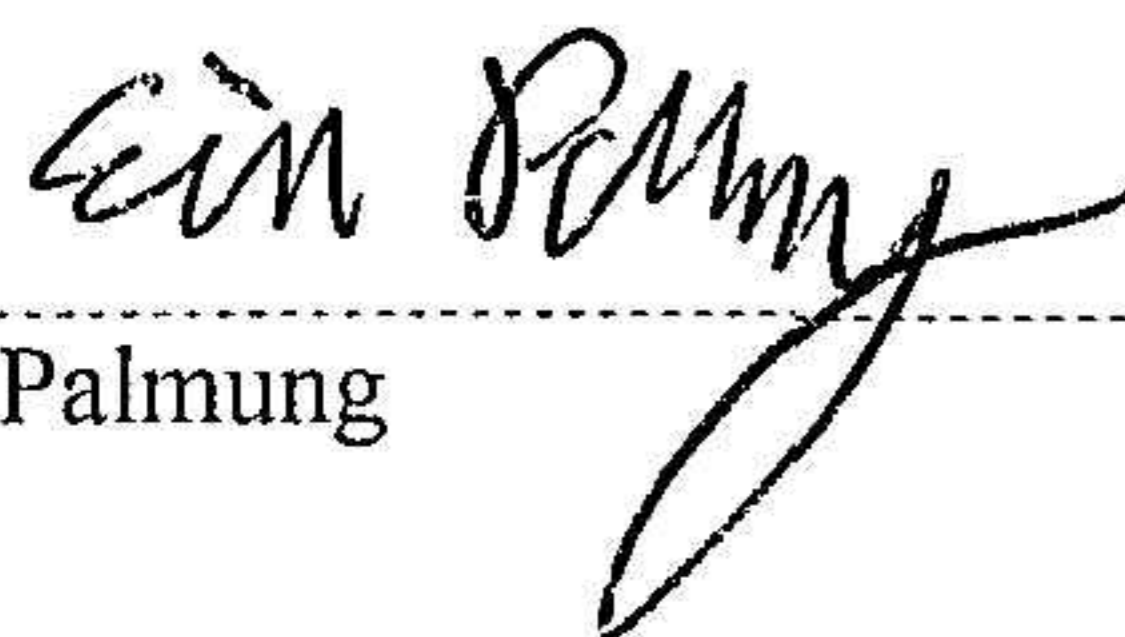
Org.nr. 559238-9307

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	10

Undertecknad styrelseledamot i Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 12 juni 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

GÖTEBORG 2024-07-01



Erik Palmung

Vidimeras:

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031 - 744 50 44

2024070816926

ÅRSREDOVISNING

för

Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB

Org.nr. 559238-9307

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Innehåll

Sida

- förvaltningsberättelse
- resultaträkning
- balansräkning
- noter
- underskrifter

2
3
4
6
10



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Bolaget äger fastigheten Gamlestaden 28:22 med adress Marieholmsgatan 52 i Göteborg.

Byggnaderna omfattar ca 5 600 kvm uthyrningsbar yta.

Årets resultat uppgick till 1 963 Tkr.

Företagets säte är Göteborg.

Flerårsjämförelse*

Beloppen i Flerårsjämförelse visas i KSEK

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	4 592	3 666	2 490	1 110
Res. efter finansiella poster	473	252	-400	-577
Balansomslutning	37 092	37 938	32 508	17 629
Soliditet (%)	15,1	8,5	3,2	1,6

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Ägarförhållanden

Palmung Mellin Fastigheter AB äger bolaget till 100%.

Förändringar i eget kapital

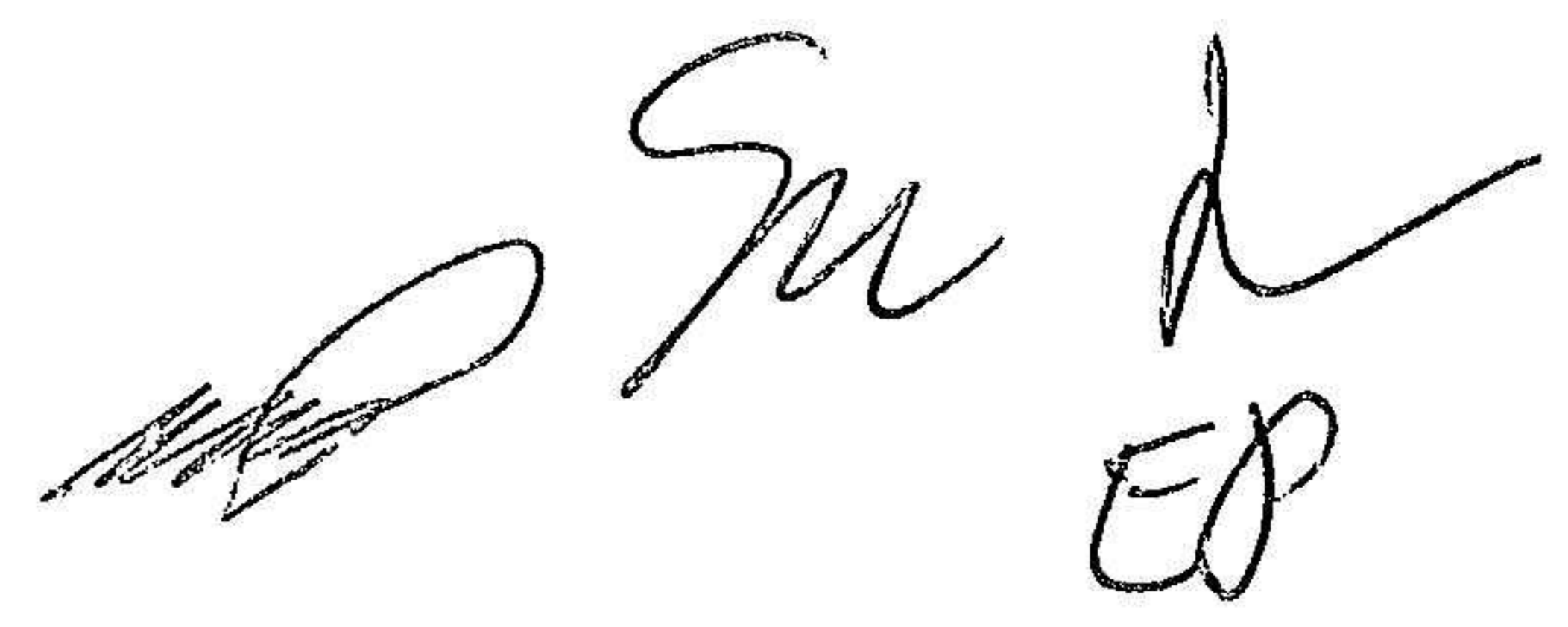
	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	948 084	1 549 947	2 498 031
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:		1 549 947	-1 549 947	0
Årets vinst			1 962 862	1 962 862
Belopp vid årets utgång	100 000	2 498 031	1 962 862	4 460 893

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	2 498 030
årets vinst	1 962 862
	<u>4 460 892</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	4 460 892
	<u>4 460 892</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.



RESULTATRÄKNING

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		4 592 293	3 665 993
Fastighetskostnader		<u>-1 341 739</u>	<u>-1 597 422</u>
		3 250 554	2 068 571
Rörelsens kostnader			
Förvaltnings- och administrationskostnader	3	-452 980	-1 037 930
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-785 145	-602 485
Övriga rörelseintäkter	4	<u>33 501</u>	<u>53 321</u>
		-1 204 624	-1 587 094
Rörelseresultat		2 045 930	481 477
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter		34 366	206
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	<u>-1 607 649</u>	<u>-229 609</u>
		-1 573 283	-229 403
Resultat efter finansiella poster		472 647	252 074
Bokslutsdispositioner			
Förändring av avskrivningar utöver plan		-500 000	-800 000
Erhållna koncernbidrag		<u>2 500 000</u>	<u>2 500 000</u>
		2 000 000	1 700 000
Resultat före skatt		2 472 647	1 952 074
Skatt på årets resultat		-509 785	-402 127
Årets resultat		<u>1 962 862</u>	<u>1 549 947</u>

2024070816928



Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB

Org.nr. 559238-9307

BALANSRÄKNING

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Byggnader	6	19 957 912	20 260 980
Mark	7	9 692 071	9 692 071
Markanläggningar	8	994 004	771 327
Byggnadsinventarier	9	3 129 820	3 095 798
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	151 475	82 739
		<u>33 925 282</u>	<u>33 902 915</u>

Summa anläggningstillgångar

33 925 282

33 902 915

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar		898 131	464 685
Övriga fordringar		106 172	276 265
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		10 189	55 121
		<u>1 014 492</u>	<u>796 071</u>

Kassa och bank

Kassa och bank		<u>2 152 434</u>	<u>3 238 566</u>
Summa kassa och bank		2 152 434	3 238 566

Summa omsättningstillgångar

3 166 926

4 034 637

SUMMA TILLGÅNGAR

37 092 208

37 937 552

2024070816929



Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB

Org.nr. 559238-9307

BALANSRÄKNING**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

100 000100 000**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

2 498 030

948 084

Årets resultat

1 962 862

1 549 947

4 460 8922 498 031**Summa eget kapital**

4 560 892

2 598 031

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver

11

1 300 000

800 000

Summa obeskattade reserver

1 300 000800 000**Avsättningar**

12

Uppskjuten skatteskuld

589 565

552 073

Summa avsättningar

589 565552 073**Långfristiga skulder**

13

Skulder till moderbolag

15 202 000

20 202 000

Summa långfristiga skulder

15 202 00020 202 000**Kortfristiga skulder**

Skulder till kreditinstitut

14

12 000 000

12 000 000

Leverantörsskulder

456 862

544 282

Skulder till koncernföretag

1 158 369

75 000

Aktuell skatteskuld

543 259

77 436

Övriga skulder

113 332

0

Erhållna förskottshyror

1 007 271

945 071

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

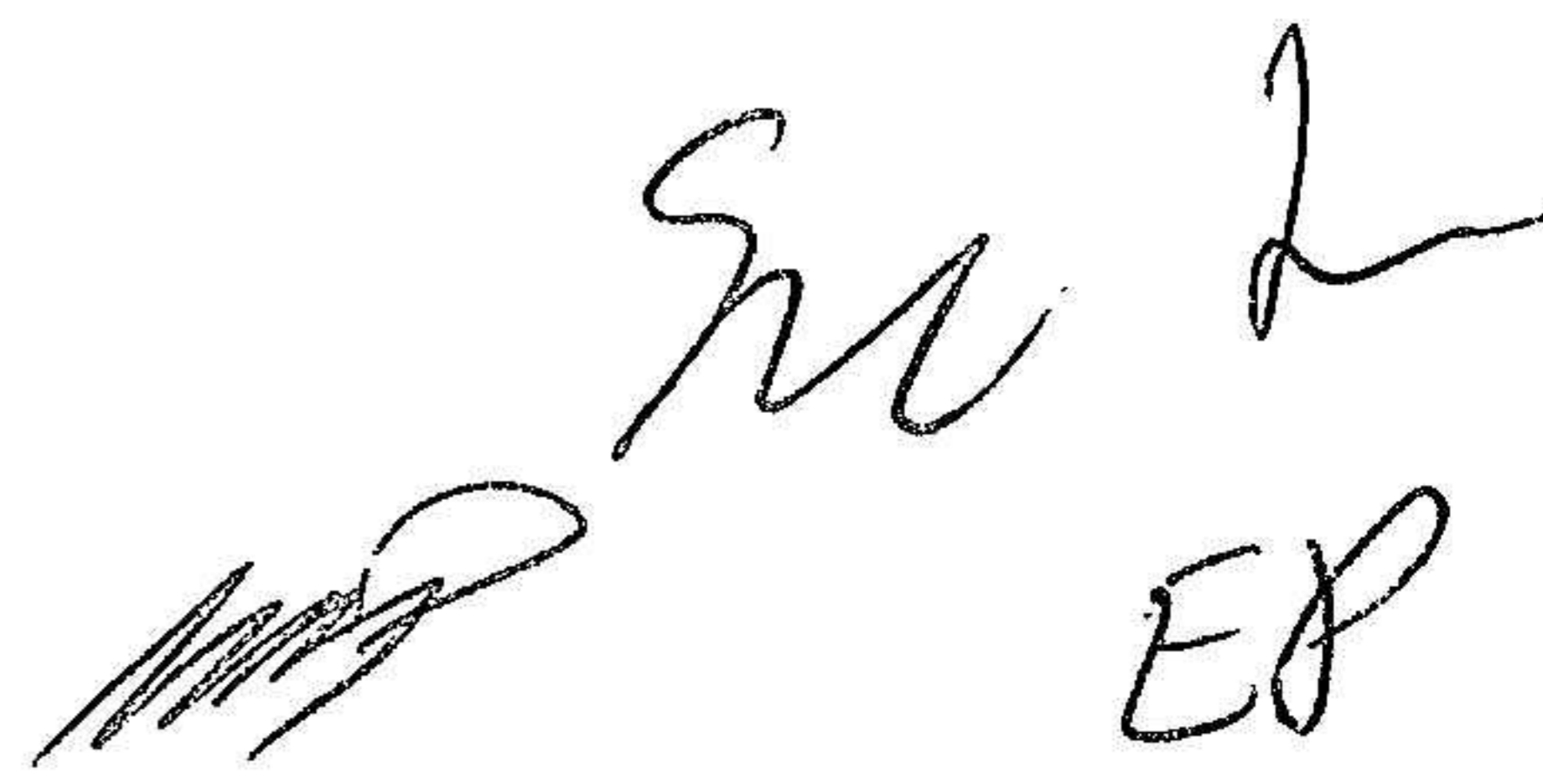
160 658

143 659

Summa kortfristiga skulder

15 439 75113 785 448**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****37 092 208****37 937 552**

2024070816930

Handwritten signatures and initials in black ink, including a large signature and the initials 'EP'.

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättats med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Hysesintäkter

Hysesintäkter redovisas linjärt baserat på villkoren i hyresavtalet. Den sammanlagda kostnaden för lämnade hyresrabatter redovisas som en minskning av hysesintäkterna linjärt över leasingperioden. Hyresaviseringen bokförs i den period den avser.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Linjär avskrivningsmetod används för de materiella tillgångarna.

Följande avskrivningstider tillämpas

	Antal år
Stomme	100
Tak & fasad	20
Installationer	20
Inre underhåll	20
Lokalanpassningar	15
Byggnadsinventarier	15
Markanläggningar	20
Inventarier	5

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner of the page. There are two distinct signatures, one appearing to be 'SM' and another 'EP', with some scribbles below them.

NOTER

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar. Fordringar som är räntefria eller som löper med ränta som avviker från marknadsräntan och har en löptid överstigande 12 månader redovisas till ett diskonterat nuvärde och tidsvärdeförändringen redovisas som ränteintäkt i resultaträkningen.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt och förändringar i uppskjuten skatt.

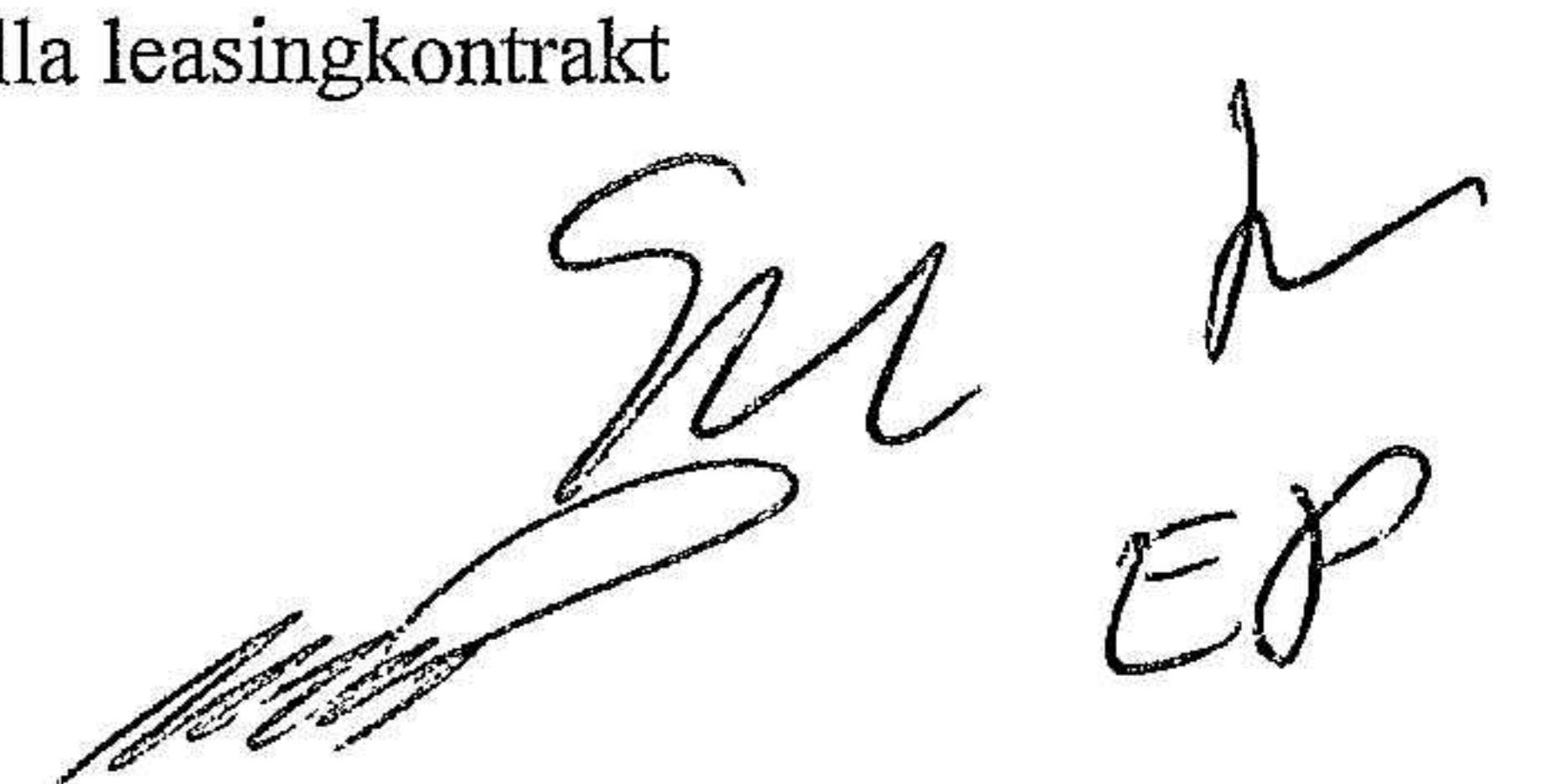
Värdering av samtliga skatteskulder/fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla väsentliga temporära skillnader som uppkommer efter förvärvet mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar, skulder och avsättningar. Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Leasegivare

Bolagets hyreskontrakt utgör operationella leasingkontrakt. Intäkter från operationella leasingkontrakt redovisas i enlighet med avsnittet intäkter.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page. There are two distinct signatures, one appearing to be 'SM' and another 'EP', with some scribbles below them.

NOTER

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Bolaget har inga väsentliga uppskattnings- och bedömningsposter som väsentligen påverkar bolagets räkenskapsmaterial.

Not 3 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 4 Övriga rörelseintäkter

Denna post utgörs av vidarefakturerings av varor och tjänster.

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

2023

2022

Räntekostnader till koncernföretag

1 010 000

0

Övriga räntekostnader m.m.

597 649

229 609

1 607 649

229 609

Not 6 Byggnader

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärde

21 078 974

16 710 523

Inköp

217 533

4 368 451

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

21 296 507

21 078 974

Ingående avskrivningar

-817 994

-397 711

Årets avskrivningar

-520 601

-420 283

Utgående ackumulerade avskrivningar

-1 338 595

-817 994

Utgående redovisat värde

19 957 912

20 260 980

Not 7 Mark

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärde

9 692 071

9 692 071

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

9 692 071

9 692 071

Utgående redovisat värde

9 692 071

9 692 071

Not 8 Markanläggningar

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärde

771 327

0

Inköp

261 243

771 327

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

1 032 570

771 327

Ingående avskrivningar

0

0

Årets avskrivningar

-38 566

0

Utgående ackumulerade avskrivningar

-38 566

0

Utgående redovisat värde

994 004

771 327

Not 9 Byggnadsinventarier

2023-12-31

2022-12-31

Ingående anskaffningsvärde

3 278 000

0

Inköp

260 000

3 278 000

Utgående ackumulerade anskaffningsvärden

3 538 000

3 278 000

Ingående avskrivningar

-182 202

0

Årets avskrivningar

-225 978

-182 202

Utgående ackumulerade avskrivningar

-408 180

-182 202

Utgående redovisat värde

3 129 820

3 095 798

2024070816933

Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB

Org.nr. 559238-9307

NOTER

	2023-12-31	2022-12-31
Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	82 739	1 073 864
Årets investeringar	68 736	82 739
Färdigställt under året	0	-1 073 864
Utgående redovisat värde	<u>151 475</u>	<u>82 739</u>
Not 11 Obeskattade reserver	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade avskrivningar utöver plan	<u>1 300 000</u>	<u>800 000</u>
	1 300 000	800 000
Not 12 Uppskjuten skatteskuld	2023-12-31	2022-12-31
Belopp vid årets ingång	552 073	169 834
Årets avsättningar	<u>37 492</u>	<u>382 239</u>
	589 565	552 073
Not 13 Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
Skulder till moderbolaget	15 202 000	20 202 000
På skulden till moderbolaget föreligger det ingen fastställd amorteringsplan.		
Not 14 Skulder till kreditinstitut	2023-12-31	2022-12-31
Handelsbanken	12 000 000	12 000 000

2024070816934



Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB

Org.nr. 559238-9307

NOTER

Not 15	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Fastighetsinteckningar	12 000 000	12 000 000

Not 16 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.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet

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

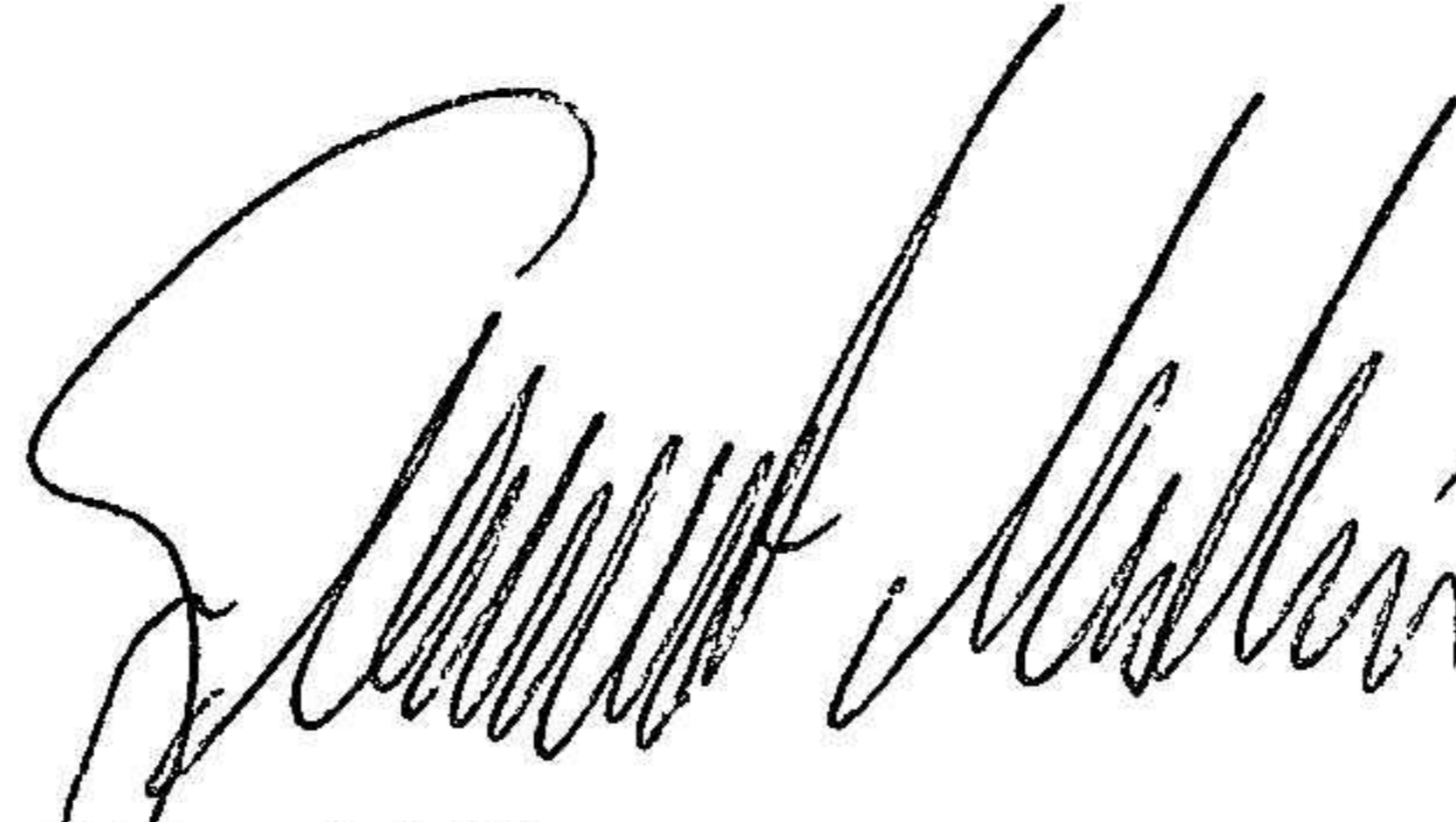
Göteborg 2024-05-07



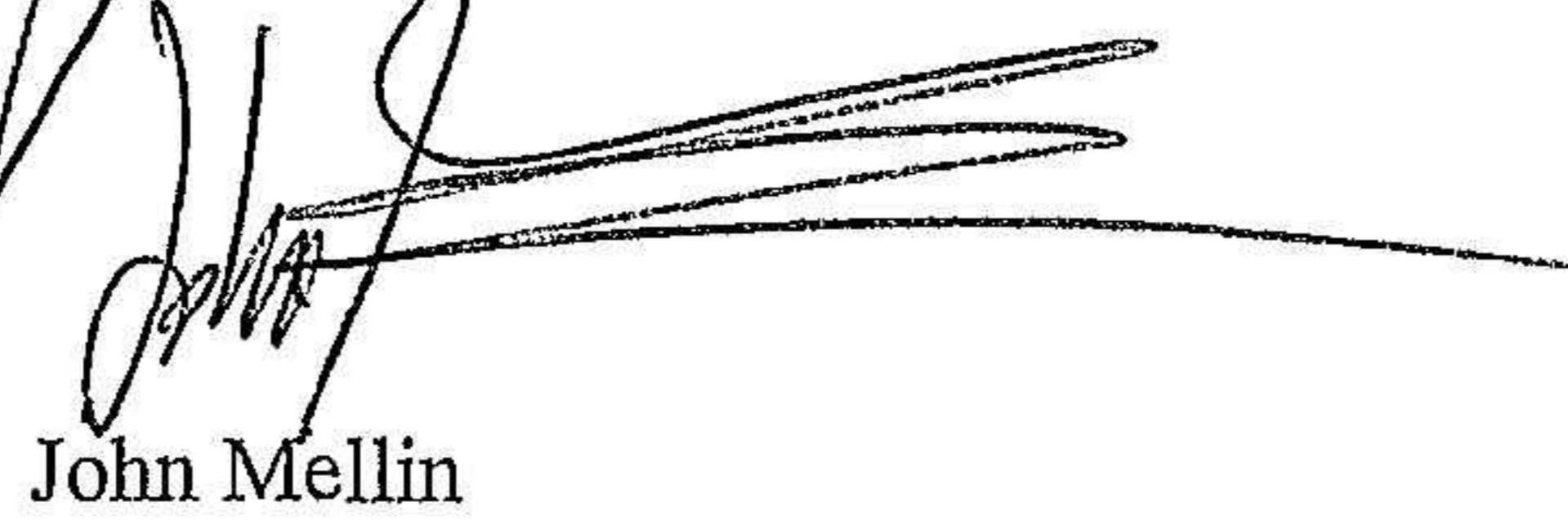
Ulf Palmung
Verkställande direktör



Erik Palmung

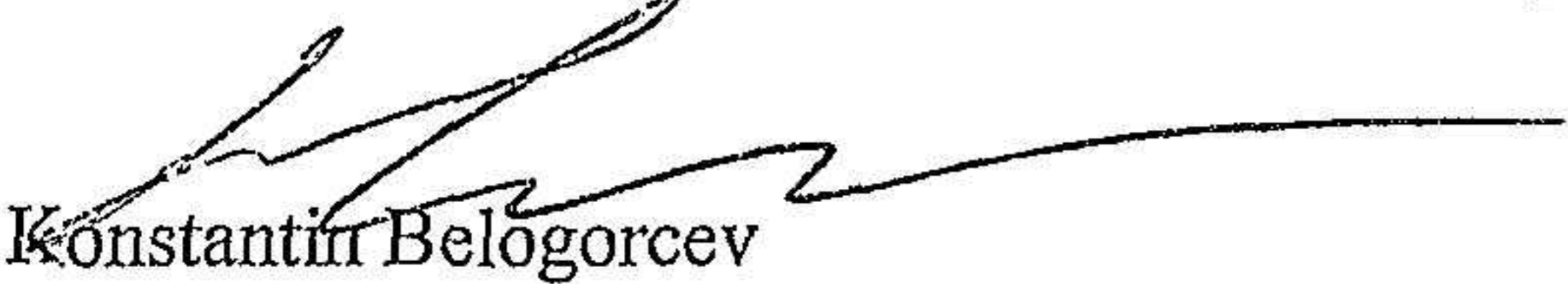


Gilbert Mellin



John Mellin

Min revisionsberättelse har lämnats den 7 maj 2024.



Konstantin Belogorcev
Auktoriserad revisor

Vidimeras:

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031-7445044

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB, org.nr 559238-9307

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vidimeras:

Jörgen Norberg

Jörgen Norberg

031-744 5044

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Palmung Mellin Gamlestaden 28:22 AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg den 7 maj 2024



Konstantin Belogorcev
Auktoriserad revisor

Vidimeras:



Jörgen Norberg

031-744 5044