

# Årsredovisning

för

PKAB Projektkontakt AB

Org.nr. 556120-8132

Räkenskapsåret

2023-01-01 – 2023-12-31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	
Resultaträkning	
Balansräkning	
Noter	
Underskrifter av årsredovisning	

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

## Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-26. 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

Magnus Gabrielsson, Verkställande direktör  
2024-07-29

Styrelsen och verkställande direktören för PKAB Projektkontakt AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

# Förvaltningsberättelse

## Verksamheten

### Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver verksamhet med köp, försäljning, byggnation, förvaltning, förmedling och teknisk utveckling av fastigheter samt konsultverksamhet inom fastighetsbranschen ävensom idka därmed förenlig verksamhet.

Bolaget äger två dotterbolag, PKAB Produktion, org.nr 5567080-8554 och Ammor Västergarn AB, org.nr 559165-0915. Båda med säte i Gotlands län.

Bolaget har sitt säte i Gotlands län.

## Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	0	0	0	3 251 489
Resultat efter finansiella poster	-355 409	-259 614	-196 520	-294 368	549 407
Soliditet (%)	54	55	99	94	81

## Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

## Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 890 045	-259 614	1 750 431
Balanseras i ny räkning	0	0	-259 614	259 614	0
Årets resultat	0	0	0	-355 479	-355 479
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 630 431	-355 479	1 394 952

## Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 630 431
Årets resultat	-355 479
Summa	1 274 952

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 274 952
Summa	1 274 952

# Resultaträkning

Resultaträkning	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		0	0
Övriga rörelseintäkter	2	0	9 845
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>0</b>	<b>9 845</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-6 675	-1 500
Övriga externa kostnader		-215 963	-193 180
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-222 638</b>	<b>-194 680</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-222 638</b>	<b>-184 835</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		299	19
Räntekostnader och liknande resultatposter		-133 070	-74 798
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-132 771</b>	<b>-74 779</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-355 409</b>	<b>-259 614</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållna koncernbidrag		205 930	0
Lämnade koncernbidrag		-206 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-70</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-355 479</b>	<b>-259 614</b>
<b>Skatter</b>			
<b>Årets resultat</b>		<b>-355 479</b>	<b>-259 614</b>

# Balansräkning

Balansräkning Tillgångar	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	3	841 423	428 698
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	130 000	130 000
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 313 071	1 656 071
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>2 284 494</b>	<b>2 214 769</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 284 494</b>	<b>2 214 769</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager m.m.</b>			
Övriga lagertillgångar	5	157 454	274 374
<b>Summa varulager m.m.</b>		<b>157 454</b>	<b>274 374</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Fordringar hos koncernföretag		106 217	676 085
Övriga fordringar		28 438	24 445
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>134 655</b>	<b>700 530</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 014	14 683
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>1 014</b>	<b>14 683</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>293 123</b>	<b>989 587</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 577 617</b>	<b>3 204 356</b>

# Balansräkning

Balansräkning Eget kapital och skulder	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		1 630 431	1 890 045
Årets resultat		-355 479	-259 614
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>1 274 952</b>	<b>1 630 431</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 394 952</b>	<b>1 750 431</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Checkräkningskredit		1 148 029	1 451 211
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>1 148 029</b>	<b>1 451 211</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		5 000	2 714
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		29 636	0
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>34 636</b>	<b>2 714</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>2 577 617</b>	<b>3 204 356</b>

## Noter

### Not 1 – Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

#### Avskrivning

Typ av tillgång	Procent	År
<b>Inventarier, verktyg och installationer</b>		
Typ av tillgång	20	5

### Tjänste- och entreprenaduppdrag

Intäkter från konsulttjänster intäcksredovisas när tjänsterna tillhandahålls.

## Not 2 – Övriga rörelseintäkter

Övriga rörelseintäkter per intäktslag

Intäktslag	2023-12-31	2022-12-31
Övriga ersättningar, bidrag och intäkter	0	9 850

## Not 3 – Andelar i koncernföretag

Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	428 698	428 698
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Lämnade aktieägartillskott	412 725	0
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>841 423</b>	<b>428 698</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>841 423</b>	<b>428 698</b>

Kommentar till andelar i koncernföretag

Aktieägartillskott har skett till PKAB Produktion genom nollställning av avräkningskonto.

Specifikation innehav av andelar i koncernföretag inklusive uppgifter om företag

Företagets namn	Organisationsnummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
PKAB Produktion AB	556780-8554	Gotlands län	1 000	41 781
Ammor Västergarn AB	559165-0915	Gotlands län	500	50 000

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
PKAB Produktion AB	-25 016	100%	100%	791 423
Ammor Västergarn AB	177 007	100%	100%	50 000

## Not 4 – Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	130 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>130 000</b>

Specifikation innehav av andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag inklusive uppgifter om företag för K2

Företagets namn	Typ av företag	Organisationsnummer	Säte	Antal andelar	Eget kapital
Nordic Club Förvaltning AB	Intresseföretag	556576-1896	Gotlands län	340	5 278

Företagets namn	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Nordic Club Förvaltning AB	-293 024	34%	34%	130 000

## Not 5 – Övriga materiella anläggningstillgångar

Övriga materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	274 374	274 163
<b>Förändringar av anskaffningsvärden</b>		
Inköp	0	211
Omklassificeringar	-116 920	0
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>157 454</b>	<b>274 374</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>157 454</b>	<b>274 374</b>

Kommentar till specifikation av övriga materiella anläggningstillgångar

Avser markområdet Ammor 1:42 som omklassificerats till fordran på dotterbolag i samband med godkännande av detaljplan. Kvarvarande markområde är Sanda Sandgårde 1:33.

## Not 6 – Ställda säkerheter

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	120 000	120 000
Fastighetsinteckningar	1 700 000	2 200 000
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>1 820 000</b>	<b>2 320 000</b>

## Not 7 – Eventualförpliktelser

Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser	2 000 000	2 000 000

**Kommentar till specifikation av eventualförpliktelser**

Avser borgensåtagande för Ammor Västergarn AB

# Underskrifter av årsredovisning

Magnus Gabrielsson

2024-07-24

**Styrelseledamot, Verkställande direktör**

Johan Gabrielsson

2024-07-25

**Styrelseledamot**