

Årsredovisning för

# P-O Management AB

556340-8581

Räkenskapsåret

**2022-01-01 - 2022-12-31**

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2023-02-19. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Partille 2023-02-19

  
Per-Olof Andersson

**KOPIA**

Årsredovisning för

**P-O Management AB**

556340-8581

Räkenskapsåret

**2022-01-01 - 2022-12-31**

2023031408267

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för P-O Management AB, 556340-8581, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

### Verksamhet

**KOPIA**

#### Allmänt om verksamheten

Föremålet för bolagets verksamhet är konsultverksamhet inom företagsledning, ekonomisk rådgivning och konsultverksamhet inom finansiering och organisation. Företaget har sitt säte i Partille kommun.

#### Koncernförhållanden

P-O Management AB är moderbolag till Förvaltingsaktiebolaget Pomperipossa, 556164-7339, med säte i Göteborg samt till GO Holding AB, 556534-7134 med säte i Göteborg.

### Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	659 000	716 580	473 900	565 150
Resultat efter finansnetto	-903 971	738 848	861 148	1 200 476
Soliditet, %	76	80	81	79

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserad vinst	Årets resultat
Vid årets början	100 000	2 532 775	434 898
Resultatdisposition enligt årsstämans beslut: utdelning		434 898 -190 000	-434 898
Årets resultat			-985 420
Vid årets slut	100 000	2 777 673	-985 420

### Förslag till vinstdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	2 777 673
årets förlust	-985 420
Totalt	1 792 253
disponeras så att:	
till aktieägare utdelas	196 000
i ny räkning överföres	1 596 253
Summa	1 792 253

**Resultaträkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01- 2021-12-31</i>
Nettoomsättning		659 000	716 580
Övriga rörelseintäkter		0	146 728
		<u>659 000</u>	<u>863 308</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-252 167	-315 304
Personalkostnader	2	-82 924	-108 888
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-115 722	-115 722
<b>Rörelseresultat</b>		<u>208 187</u>	<u>323 394</u>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	3	-130 626	432 454
Nedskrivning av kortfristiga placeringar		-962 507	0
Räntekostnader		-19 025	-17 000
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>-903 971</u>	<u>738 848</u>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder	4	-43 073	-88 616
Förändring av överavskrivningar		25 026	-160 571
<b>Resultat före skatt</b>		<u>-922 018</u>	<u>489 661</u>
Skatt på årets resultat		-63 402	-54 763
<b>Årets resultat</b>		<u>-985 420</u>	<u>434 898</u>

2023031408269

**KOPIA**

**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	347 169	462 891
		<u>347 169</u>	<u>462 891</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	6	248 526	248 526
Andra långfristiga värdepappersinnehav		0	12 400
		<u>248 526</u>	<u>260 926</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>595 695</u>	<u>723 817</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		34 375	100 438
Övriga fordringar		101 357	10 355
		<u>135 732</u>	<u>110 793</u>
<b>Kortfristiga placeringar</b>	7	1 107 338	2 226 966
<b>Kassa och bank</b>	8,10	1 075 268	1 178 628
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>2 318 338</u>	<u>3 516 387</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>2 914 033</u>	<u>4 240 204</u>

2023031408270

**KOPIA**

**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<b><i>Bundet eget kapital</i></b>			
Aktiekapital		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<b><i>Fritt eget kapital</i></b>			
Balanserad vinst		2 777 673	2 532 775
Årets resultat		-985 420	434 898
		<u>1 792 253</u>	<u>2 967 673</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>1 892 253</u>	<u>3 067 673</u>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Periodiseringsfonder	9	309 381	266 308
Ackumulerade avskrivningar utöver plan		135 545	160 571
		<u>444 926</u>	<u>426 879</u>
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Skulder till koncernföretag		229 259	229 259
Skatteskulder		10 151	1 512
Övriga skulder		307 444	454 881
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 000	60 000
		<u>576 854</u>	<u>745 652</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>2 914 033</u>	<u>4 240 204</u>

2023031408271

**KOPIA**

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10  
Årsredovisning i mindre företag.

#### Redovisning av tjänsteuppdrag

Företagets intäkter från tjänsteuppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregeln.

#### Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningar:

Anläggningstillgångar	% per år
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	20

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar.

#### Fordringar

Fordringar är redovisade till anskaffningsvärde minskat med eventuell nedskrivning.

#### Koncernuppgifter

Företaget är ett moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap. 3 § upprättas ingen koncernredovisning.

### Not 2 Medelantalet anställda

#### Medelantalet anställda

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Medelantalet anställda	1	1

### Not 3 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Utdelning aktier	23 635	9 740
Resultat avyttring börsaktier	-157 235	422 714
Ränteintäkter	2 974	0
Summa	-130 626	432 454

### Not 4 Förändring av periodiseringsfonder

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Aterföring från periodiseringsfond	59 521	0
Avsättning till periodiseringsfond	-102 594	-88 616
Summa	-43 073	-88 616

2023031408272

**Not 5 Inventarier, verktyg och installationer**

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	653 413	504 800
-Nyanskaffningar	0	578 613
-Avyttringar och utrangeringar	0	-430 000
Vid årets slut	653 413	653 413
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-190 522	-246 800
-Avyttringar och utrangeringar	0	172 000
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-115 722	-115 722
Vid årets slut	-306 244	-190 522
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>347 169</b>	<b>462 891</b>

**Not 6 Andelar i koncernföretag**

	2022-12-31	2021-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	248 526	248 526
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>248 526</b>	<b>248 526</b>

**Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag**

Ågarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
Förlagsaktiebolaget Pomperipossa, 556164-7339, Göteborg	1 000	100	98 000
GO Holding AB, 556534-7134, Göteborg	1 000	100	150 526

**Not 7 Kortfristiga placeringar**

	Redovisat värde	Marknads- värde
Noterade andelar	1 107 338	1 107 338
	<b>1 107 338</b>	<b>1 107 338</b>

**Not 8 Kassa och bank**

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljad kreditlimit	100 000	100 000
Outnyttjad del	-100 000	-100 000
<b>Utnyttjat kreditbelopp</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*2024*

**Not 9 Periodiseringsfonder**

**KOPIA**

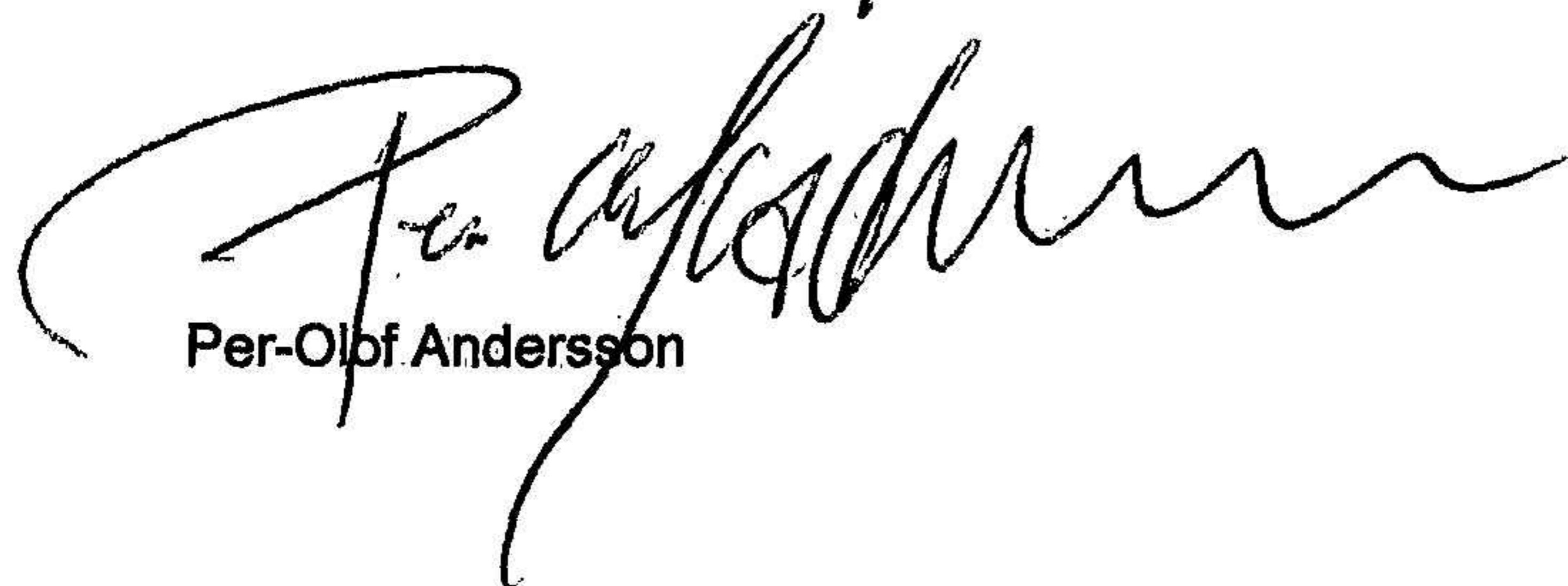
	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond, avsatt beskattningsåret 2016	0	59 521
Periodiseringsfond, avsatt beskattningsåret 2017	25 000	25 000
Periodiseringsfond, avsatt beskattningsåret 2018	80 023	80 023
Periodiseringsfond, avsatt beskattningsåret 2020	13 148	13 148
Periodiseringsfond, avsatt beskattningsåret 2021	88 616	88 616
Periodiseringsfond, avsatt beskattningsåret 2022	102 594	0
	<u>309 381</u>	<u>266 308</u>

**Not 10 Ställda säkerheter**

	2022-12-31	2021-12-31
Aktiedepå, bokfört värde	1 107 338	2 226 966
Summa	<u>1 107 338</u>	<u>2 226 966</u>

**Underskrifter**

Partille 2023- 02-19



Per-Olof Andersson

2023031408274