

## Fastställandeintyg

Organisationsnummer 559087-0803, Portikhuset Drift AB(PDAB)

Räkenskapsår 20230101 - 20231231

Årsstämman godkänner styrelsens förslag

Undertecknade styrelseledamöter i Portikhuset Drift AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman den 2024-05-30.

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten skall disponeras.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen stämmer överens med originalet.

Åkersberga 2024-06-19



Benny Hansen



Inga-Lill Oscarsson



# Välkommen till årsredovisningen för Portikhuset Drift AB

Styrelsen upprättar härmed följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges redovisas alla belopp i kronor (SEK).

## Innehåll

<b>Kort guide till läsning av årsredovisningen .....</b>	<b>s. 1</b>
Förvaltningsberättelse .....	s. 1
Resultaträkning .....	s. 1
Balansräkning .....	s. 1
Kassaflödesanalys .....	s. 1
Noter .....	s. 1
Giltighet .....	s. 1
<b>Förvaltningsberättelse .....</b>	<b>s. 2</b>
Verksamheten .....	s. 2
Förändringar i eget kapital .....	s. 2
Resultatdisposition .....	s. 3
<b>Resultaträkning .....</b>	<b>s. 4</b>
<b>Balansräkning .....</b>	<b>s. 5</b>
<b>Kassaflödesanalys .....</b>	<b>s. 7</b>
<b>Noter .....</b>	<b>s. 8</b>
<b>Underskrifter .....</b>	<b>s. 11</b>

2024062418172

## Kort guide till läsning av årsredovisningen

### Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen innehåller bland annat en allmän beskrivning av bostadsrättsföreningen och fastigheten. Du hittar också styrelsens beskrivning med viktig information från det gångna räkenskapsåret samt ett förslag på hur årets vinst eller förlust ska behandlas, som föreningsstämman beslutar om. En viktig uppgift som ska framgå i förvaltningsberättelsen är om bostadsrättsföreningen är äkta eller oäkta eftersom det senare medför skattekonsekvenser för den som äger en bostadsrätt.

### Resultaträkning

I resultaträkningen kan du se om föreningen har gått med vinst eller förlust under räkenskapsåret. Du kan också se var föreningens intäkter kommit ifrån, och vad som har kostat pengar. Avskrivningar innebär att man inte bokför hela kostnaden på en gång, utan fördelar den över en längre tidsperiod. Avskrivningar innebär alltså inte något utflöde av pengar. Många nybildade föreningar gör stora underskott i resultaträkningen varje år vilket vanligtvis beror på att avskrivningarna från köpet av fastigheten är så höga.

### Balansräkning

Balansräkningen är en spegling av föreningens ekonomiska ställning vid en viss tidpunkt. I en årsredovisning är det alltid räkenskapsårets sista dag. I balansräkningen kan du se föreningens tillgångar, skulder och egna kapital. I en bostadsrättsförening består eget kapital oftast av insatser (och ibland upplåtelseavgifter), underhållsfond och ackumulerade ("balanserade") vinster eller förluster. I en balansräkning är alltid tillgångarna exakt lika stora som summan av skulderna och det egna kapitalet. Det är det som är "balansen" i balansräkning.

### Kassaflödesanalys

Kassaflödet är bostadsrättsföreningens in- och utbetalningar under en viss period. Många gånger säger kassaflödesanalysen mer än resultaträkningen. Här kan man utläsa hur mycket föreningens likviditet (pengar i kassan) har ökat eller minskat under året, och vilka delar av verksamheten pengarna kommer ifrån/har gått till.

### Noter

I vissa fall räcker inte informationen om de olika posterna i resultat- och balansräkningen till för att förklara vad siffrorna innebär. För att du som läser årsredovisningen ska få mer information finns noter som är mer specifika förklaringar till resultat- och balansräkning. Om det finns en siffra bredvid en rad i resultat- eller balansräkningen betyder det att det finns en not för den posten. Här kan man till exempel få information om investeringar som gjorts under året och en mer detaljerad beskrivning över lånen, hur stora de är, vilken ränta de har och när det är dags att villkorsändra dem.

### Giltighet

Årsredovisningen är styrelsens dokument. Föreningsstämman beslutar om att fastställa Resultat- och Balansräkningen, samt styrelsens förslag till resultatdisposition. I dessa delar gäller dokumentet efter det att stämman fattat beslut avseende detta.

# Förvaltningsberättelse

## Verksamheten

### Allmänt om verksamheten

Bolaget ska bedriva uthyrning av garageplatser, fastighetsförvaltning och därmed förenlig verksamhet.

### Moms

Föreningen är momsregistrerad.

### Fastigheten

Föreningen äger och förvaltar fastigheten nedan:

Fastighetsbeteckning	Förvärv	Kommun
Berga 11:93	2011	Österåker

### Styrelsens sammansättning

Benny Hansen	Ordförande
Bo Stefan Ramström	Ledamot
Inga-Lill Oscarsson	Ledamot

### Sammanträden och styrelsemöten

Ordinarie föreningsstämma hölls 2023-05-29.

Styrelsen har under verksamhetsåret haft 4 protokollförda sammanträden.

### Teknisk status

Föreningen följer en underhållsplan som upprättades 2019 och sträcker sig fram till 2043. Underhållsplanen uppdaterades 2022.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

### Förändringar i eget kapital

	2022-12-31	Disponering av föregående års resultat	Disponering av övriga poster	2023-12-31
Insatser	0	-	-	0
Fond, yttre underhåll	0	-	-	0
Balanserat resultat	70 497	-52 856	-	17 641
Årets resultat	-52 856	52 856	23 787	23 787
<b>Eget kapital</b>	<b>17 641</b>	<b>0</b>	<b>23 787</b>	<b>41 428</b>

## Resultatdisposition

Till föreningsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat före reservering till fond för yttre underhåll	17 641
Årets resultat	23 787

---

<b>Totalt</b>	<b>41 428</b>
---------------	---------------

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

---

<b>Balanseras i ny räkning</b>	<b>41 428</b>
--------------------------------	---------------

Den ekonomiska ställningen i övrigt framgår av följande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tillhörande noter.

## Resultaträkning

1 januari - 31 december	Not	2023	2022
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning	2	251 460	460 614
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>251 460</b>	<b>460 614</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Driftskostnader	3, 4, 5	-68 320	-294 469
Övriga externa kostnader	6	-153 183	-185 630
Personalkostnader	7	0	-33 358
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-221 503</b>	<b>-513 457</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>		<b>29 957</b>	<b>-52 843</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	0	-14
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>0</b>	<b>-14</b>
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>		<b>29 957</b>	<b>-52 857</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>29 957</b>	<b>-52 857</b>
<b>Skatter</b>			
Statlig inkomstskatt		-6 170	0
<b>Summa skatter</b>		<b>-6 170</b>	<b>0</b>

BR  
M

## Balansräkning

Tillgångar	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kund- och avgiftsfordringar		862	62 536
Övriga fordringar	9	3	5 087
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10	0	16 000
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>865</b>	<b>83 623</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		145 986	123 665
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>145 986</b>	<b>123 665</b>
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>146 851</b>	<b>207 288</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>146 851</b>	<b>207 288</b>

2024062418177

BR N  
HA

## Balansräkning

Eget kapital och skulder	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		17 641	70 497
Årets resultat		23 787	-52 856
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>41 428</b>	<b>17 641</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>		<b>91 428</b>	<b>67 641</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		13 750	6 045
Skatteskulder		9 254	3 084
Övriga kortfristiga skulder		9 406	25 828
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	11	23 013	104 690
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>55 423</b>	<b>139 647</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>146 851</b>	<b>207 288</b>

2024062418178

## Kassaflödesanalys

1 januari - 31 december	2023	2022
<b>Den löpande verksamheten</b>		
<b>Rörelseresultat</b>	<b>29 957</b>	<b>-52 843</b>
<b>Justering av poster som inte ingår i kassaflödet</b>		
	<b>29 957</b>	<b>-52 843</b>
Erlagd ränta	0	-14
Betald inkomstskatt	-6 170	0
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>23 787</b>	<b>-52 857</b>
<b>Förändring i rörelsekapital</b>		
Ökning (-), minskning (+) kortfristiga fordringar	82 758	-26 175
Ökning (+), minskning (-) kortfristiga skulder	-84 224	-63 795
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>22 321</b>	<b>-142 827</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>22 321</b>	<b>-142 827</b>
<b>LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS BÖRJAN</b>	<b>123 665</b>	<b>266 491</b>
<b>LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT</b>	<b>145 986</b>	<b>123 665</b>

Klientmedel klassificeras som likvida medel i kassaflödesanalysen.

BR  
MA

## Noter

### NOT 1, REDOVISNINGSG- OCH VÄRDERINGS-PRINCIPER

Årsredovisningen för Portikhuset Drift AB har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd 2016:10 (K2), årsredovisning i mindre företag.

Förenklingsregeln gällande periodisering har tillämpats.

Samma värderingsprinciper har använts som föregående år.

#### Redovisning av intäkter

Intäkter bokförs i den period de avser oavsett när betalning eller avisering skett.

I årsavgiften ingår kostnader för vatten och värme.

#### Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Byggnader och inventarier skrivs av linjärt över den bedömda ekonomiska livslängden. Avskrivningstiden grundar sig på bedömd ekonomisk livslängd av tillgången.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Markvärdet är inte föremål för avskrivning. Bestående värdenedgång hanteras genom nedskrivning. Föreningens finansiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde. I de fall tillgången på balansdagen har ett lägre värde än anskaffningsvärdet sker nedskrivning till det lägre värdet.

#### Omsättningstillgångar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

#### Föreningens fond för yttre underhåll

Reservering till fond för yttre underhåll enligt stadgar görs i årsbokslutet. Förslag till ianspråkstagande av fond för yttre underhåll för årets periodiska underhåll lämnas i resultatdispositionen.

#### Skatter och avgifter

Lokaler beskattas med 1,00 % av lokalernas taxeringsvärde.

#### Fastighetslån

Lån med en bindningstid på ett år eller mindre tas i årsredovisningen upp som kortfristiga skulder.

#### Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats enligt indirekt metod.

Klientmedel klassificeras som likvida medel.

### NOT 2, NETTOOMSÄTTNING

	2023	2022
Hysesintäkter lokaler, moms	0	231 207
Hysesintäkter garage, moms	251 461	229 220
Öres- och kronutjämning	-1	187
<b>Summa</b>	<b>251 460</b>	<b>460 614</b>

BR N  
MA

### NOT 3, FASTIGHETSSKÖTSEL

	2023	2022
Städning enligt avtal	0	29 938
Städning utöver avtal	0	6 578
Gårdkostnader	8 873	23 933
Gemensamma utrymmen	48 000	192 000
Förbrukningsmaterial	0	166
<b>Summa</b>	<b>56 873</b>	<b>252 614</b>

### NOT 4, REPARATIONER

	2023	2022
Dörrar och lås/porttele	1 463	1 261
Bastu/pool	0	29 750
Garage/parkering	0	10 845
<b>Summa</b>	<b>1 463</b>	<b>41 855</b>

### NOT 5, PLANERADE UNDERHÅLL

	2023	2022
Bastu/pool	9 985	0
<b>Summa</b>	<b>9 985</b>	<b>0</b>

### NOT 6, ÖVRIGA EXTERNA KOSTNADER

	2023	2022
Styrelseomkostnader	0	3 032
Fritids och trivselkostnader	0	782
Föreningskostnader	123 135	148 168
Förvaltningsarvode enl avtal	26 026	26 204
Administration	4 023	7 445
<b>Summa</b>	<b>153 183</b>	<b>185 630</b>

### NOT 7, PERSONALKOSTNADER

	2023	2022
Styrelsearvoden	0	30 000
Bilersättning skattefri	0	296
Arbetsgivaravgifter	0	3 062
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>33 358</b>

**NOT 8, RÄNTEKOSTNADER OCH LIKNANDE  
RESULTATPOSTER**

	2023	2022
Kostnadsränta skatter och avgifter	0	14
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>14</b>

**NOT 9, ÖVRIGA FORDRINGAR**

	2023-12-31	2022-12-31
Skattekonto	3	87
Momsavräkning	0	5 000
<b>Summa</b>	<b>3</b>	<b>5 087</b>

**NOT 10, FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH  
UPPLUPNA INTÄKTER**

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda kostnader	0	16 000
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>16 000</b>

**NOT 11, UPPLUPNA KOSTNADER OCH  
FÖRUTBETALDA INTÄKTER**

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna kostnader	0	33 840
Förutbet hyror/avgifter	23 013	70 850
<b>Summa</b>	<b>23 013</b>	<b>104 690</b>

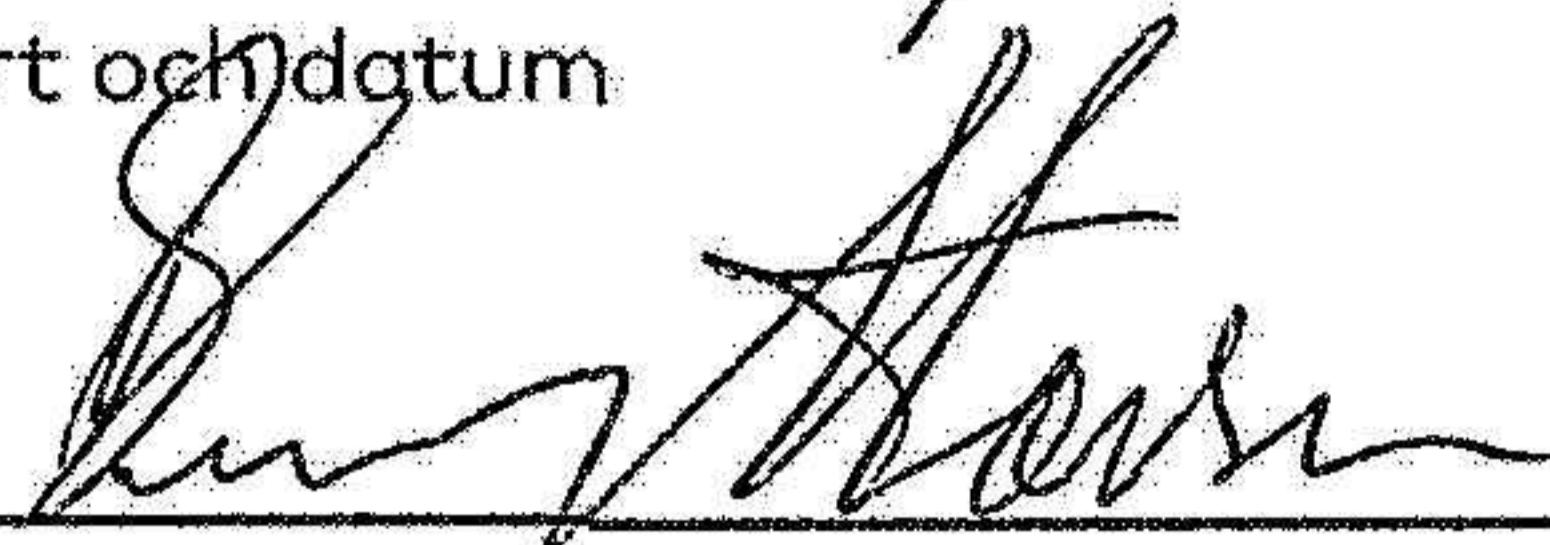
**NOT 12, STÄLLDA SÄKERHETER**

	2023-12-31	2022-12-31
Fastighetsinteckning	Inga	Inga

## Underskrifter

Åkersberga, 2024-05-30

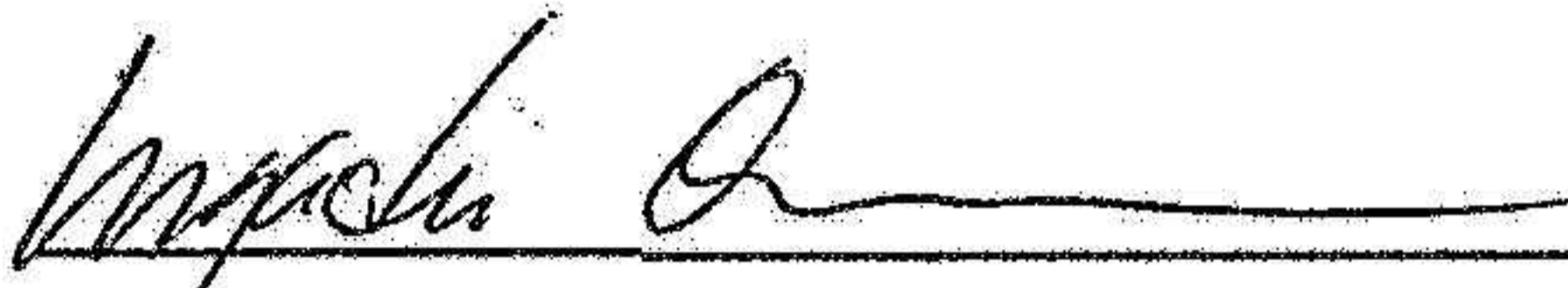
Ort och datum



Benny Hansen  
Ordförande



Bo Stefan Ramström  
Ledamot



Inga-Lill Oscarsson  
Ledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-30