

P&N Wolf Marketing AB

559216-2308

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

Styrelsen och verkställande direktören upprättar följande årsredovisning.

Samtliga belopp är angivna i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-23. 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

Per Oskar Wolf, Styrelseledamot

2024-12-23

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget tillhandahåller konsulttjänster inom marknadsföring, företagsanalys, affärsutveckling, kundbemötande och administration och liknande verksamhet. Uppdragen utförs dels av företagets anställda men även av underkonsulter. Bolaget jobbar mycket med företag i tidig fas och hjälper de att starta och utvecklas vilket gör att fakturerade intäkter kan variera.

Överskottet investeras i fast och lös egendom och en stor del investeras i onoterade företag.

Bolaget har sitt säte i Insjön i Leksands kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget tvingas göra en stor nedskrivning av en av de kapitalförsäkringar bolaget har. Detta då kursen i en av de underliggande tillgångarna, kopplade till det starka resultatet som var 2020/2021 totalt havererade på grund av externa händelser. Kursen har sedan dess varit stabil på den nya lägre nivån.

Bolaget har även ökat de operativa intäkterna från de bolag som det investerats i vilket syns på omsättningen som visar en positiv trend. Detta har dock ökat personalkostnaderna då arbetstiden hos de anställda ökat i relation till det ökade operativa arbetet.

Flerårsöversikt

	2023-07-01 - 2024-06-30	2022-07-01 - 2023-06-30	2021-07-01 - 2022-06-30	2020-07-01 - 2021-06-30
Nettoomsättning	464 262	139 817	24 509	620 886
Resultat efter finansiella poster	-17 685 047	-1 024 598	-811 806	37 391 824
Soliditet (%)	84	92	93	99

Nettoomsättningen ökar då bolaget tagit fler operativa uppdrag i de bolag som man tidigare investerat i för att öka tillväxten och värdeutvecklingen i dessa bolag.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets ingång	50 000	36 986 487	-1 024 598	36 011 889
Utdelning		-200 000		-200 000
Balanseras i ny räkning		-1 024 598	1 024 598	0
Årets resultat			-17 685 047	-17 685 047
Vid årets utgång	50 000	35 761 889	-17 685 047	18 126 842

Resultatdisposition

Styrelsen och VD föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	35 761 889
Årets resultat	-17 685 047
Summa	18 076 842
Disponeras enligt följande	
Utdelas till aktieägare	0
Balanseras i ny räkning	18 076 842
Summa	18 076 842

Resultaträkning

	Not 1	2023-07-01 - 2024-06-30	2022-07-01 - 2023-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		464 262	139 817
Övriga rörelseintäkter		1 016	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		465 278	139 817
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-75 604	-43 489
Övriga externa kostnader		-357 705	-784 069
Personalkostnader	3	-931 961	-253 822
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-162 604	-91 431
Summa rörelsekostnader		-1 527 874	-1 172 811
Rörelseresultat		-1 062 596	-1 032 994
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		-203 121	0
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-16 287 147	2 633 135
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		39 601	9 284
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	2	-28 819	-2 528 968
Räntekostnader och liknande resultatposter		-142 965	-105 055
Summa finansiella poster		-16 622 451	8 396
Resultat efter finansiella poster		-17 685 047	-1 024 598
Resultat före skatt		-17 685 047	-1 024 598
Årets resultat		-17 685 047	-1 024 598

Balansräkning

	Not	2024-06-30	2023-06-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	8 392 121	7 630 632
Inventarier, verktyg och installationer	5	155 375	182 039
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		8 547 496	7 812 671
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	2 639 489	2 312 902
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	108 972	94 480
Andra långfristiga fordringar	8	9 637 075	28 444 245
Summa finansiella anläggningstillgångar		12 385 536	30 851 627
Summa anläggningstillgångar		20 933 032	38 664 298
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		98 378	0
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		70 000	50 000
Övriga fordringar		44 769	52 256
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	54 310
Summa kortfristiga fordringar		213 147	156 566
Kassa och bank			
Kassa och bank		502 585	113 224
Summa kassa och bank		502 585	113 224
Summa omsättningstillgångar		715 732	269 790
Summa tillgångar		21 648 764	38 934 088

Balansräkning

	Not 1	2024-06-30	2023-06-30
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		35 761 889	36 986 487
Årets resultat		-17 685 047	-1 024 598
Summa fritt eget kapital		18 076 842	35 961 889
Summa eget kapital		18 126 842	36 011 889
Långfristiga skulder	9		
Övriga skulder till kreditinstitut		3 442 894	2 538 660
Summa långfristiga skulder		3 442 894	2 538 660
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder		79 028	108 393
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	275 146
Summa kortfristiga skulder		79 028	383 539
Summa eget kapital och skulder		21 648 764	38 934 088

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningstider

Typ av anläggningstillgång	Antal år
Byggnader	50
Inventarier, verktyg och installationer	5

Inventarier skrivs av på 5 år. Installationer på 10 år.

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 balansomslutningen.

Not 2 - Exceptionella intäkter och kostnader

	2023-07-01 - 2024-06-30
Exceptionella kostnader	
Nedskrivning av Kapitalförsäkring pga externa händelser	16 370 540

Not 3 - Medelantal anställda

	2023-07-01 - 2024-06-30
Medelantal anställda under året	2,0

Not 4 - Byggnader och mark

2024-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	7 750 544
Inköp	897 429
Utgående anskaffningsvärden	8 647 973
Avskrivningar	
Ingående avskrivningar	-119 911
Årets avskrivningar	-135 941
Utgående avskrivningar	-255 852
Redovisat värde	8 392 121

Not 5 - Inventarier, verktyg och installationer

2024-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	219 731
Utgående anskaffningsvärden	219 731
Avskrivningar	
Ingående avskrivningar	-37 693
Årets avskrivningar	-26 663
Utgående avskrivningar	-64 356
Redovisat värde	155 375

Not 6 - Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2024-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	2 312 902
Inköp	551 464
Försäljningar	-224 877
Utgående anskaffningsvärden	2 639 489
Redovisat värde	2 639 489

Not 7 - Andra långfristiga värdepappersinnehav

2024-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	94 480
Inköp	21 756
Försäljningar	-7 264
Utgående anskaffningsvärden	108 972
Redovisat värde	108 972

Not 8 - Andra långfristiga fordringar

2024-06-30

Anskaffningsvärden	
Ingående anskaffningsvärden	30 905 060
Årets insättningar och lämnade lån	312 394
Årets uttag och amorteringar	-2 749 023
Utgående anskaffningsvärden	28 468 431
Nedskrivningar	
Ingående nedskrivningar	-2 460 816
Årets nedskrivningar	-16 370 540
Utgående nedskrivningar	-18 831 356
Redovisat värde	9 637 075

Not 9 - Långfristiga skulder

2024-06-30

Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	2 749 714
--	-----------

Not 10 - Ställda säkerheter

2023-07-01

- 2024-06-30

Fastighetsinteckning	3 460 000
Summa ställda säkerheter	3 460 000

Underskrifter

Årsredovisning för P&N Wolf Marketing AB, 559216-2308
Avseende räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

Elektroniskt underskriven
Insjön

Per Oskar Wolf
Per Oskar Wolf
Styrelseledamot och verkställande direktör
2024-12-23