

Årsredovisning för  
**Westphalia Management AB**

559002-9574

Räkenskapsåret

**2023-01-01 - 2023-12-31**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	6

### **Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-07-31. 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**

Johan Sunnvius  
Styrelsesuppleant

2024-08-02

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Westphalia Management AB, 559002-9574, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver verksamhet som är inriktad på att erbjuda rådgivning, konsulttjänster och utbildning med fokus på affärsprocesser för den offentliga marknaden avseende ekonomi, finans, PR, kundservice och management.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget lider efter sviterna av Corona pandemin. Skulder har ökat och bolaget har gjort stora förändringar för att anpassa sig efter denna nya verklighet. Bolaget har inte under året lyckats reglera sin skulder i tid och ägarna har övertagit skulder genom borgensåtaganden

#### Egna aktier

Bolaget äger aktier i SkillUp (100%) samt B2G Research & Consulting (50%)

### Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	3 965 792	2 442 049	3 514 424	1 421 904
Resultat efter finansiella poster	2 876	-469 822	190 977	-30 973
Soliditet %	4,6	6,3	35,6	36

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	312 443	-273 673
Balanseras i ny räkning		-273 673	273 673
Årets resultat			2 876
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>38 770</b>	<b>2 876</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	38 770
Årets resultat	2 876
<b>Summa</b>	<b>41 646</b>
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	41 646
<b>Summa</b>	<b>41 646</b>

## Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		3 965 792	2 442 049
Övriga rörelseintäkter		0	272 136
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>3 965 792</b>	<b>2 714 185</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		0	-2 428
Övriga externa kostnader		-2 633 359	-2 717 985
Personalkostnader		-321 000	-358 606
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-2 954 359</b>	<b>-3 079 019</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 011 433</b>	<b>-364 834</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		-974 435	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-34 122	-104 988
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-1 008 557</b>	<b>-104 988</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 876</b>	<b>-469 822</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		0	196 150
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>0</b>	<b>196 150</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2 876</b>	<b>-273 672</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>2 876</b>	<b>-273 673</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag		138 153	138 153
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		35 537	45 537
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		0	-94 369
Fordringar hos övriga företag som det finns ett ägarintresse i	2	0	117 863
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	20 000	20 000
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>193 690</b>	<b>227 184</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>193 690</b>	<b>227 184</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		756 310	254 937
Övriga fordringar		0	88 768
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 114 870	662 874
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>1 871 180</b>	<b>1 006 579</b>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		-71 825	189 488
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>-71 825</b>	<b>189 488</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 799 355</b>	<b>1 196 067</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 993 045</b>	<b>1 423 251</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<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		38 770	312 443
Årets resultat		2 876	-273 673
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>41 646</b>	<b>38 770</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>91 646</b>	<b>88 770</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder		939 371	941 664
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>939 371</b>	<b>941 664</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		68 726	46 147
Skatteskulder		500 210	33 205
Övriga skulder		393 092	334 794
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	-21 329
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>962 028</b>	<b>392 817</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 993 045</b>	<b>1 423 251</b>

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Redovisningsprinciper

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

#### Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning redovisas enligt huvudregel.

### Not 2 Fordringar hos övriga företag som det finns ett ägarintresse i

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	117 863	117 863
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>117 863</b>	<b>117 863</b>
<b>Förändringar av nedskrivningar</b>		
Bortskrivna fordringar	-117 863	
<b>Utgående nedskrivningar</b>	<b>-117 863</b>	<b>0</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>117 863</b>

### Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 000	20 000
<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>

#### Kommentar till not

Avser andel i Lakbäck Padel AB, orgnr 559236-1496

## Underskrifter

Upplands Väsby

Johan Sunnvius 2024-07-31  
Johan Sunnvius Datum  
Styrelsesuppleant

Elisabet Sunnvius 2024-07-31  
Elisabet Sunnvius Datum  
Styrelseledamot