

# ÅRSREDOVISNING

för

## Johan Mast Consulting AB

Org.nr. 559028-9228

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-09-01--2024-08-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-17.

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 Mast, Styrelseledamot  
2024-12-18

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva konsult- och utbildningsverksamhet inom organisationsutveckling och krisberedskap samt driva webbaserade tjänster.

Företagets säte är Stockholm.

#### Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	1 721 977	1 626 732	707 013	1 087 105
Resultat efter finansiella poster	719 256	661 198	155 517	579 113
Soliditet (%)	85,57	80,89	92,42	90,94

Definitioner av nyckeltal, se noter

#### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	1 200 096	453 593	1 703 689
Utdelning		-195 250	0	-195 250
Balanseras i ny räkning		453 593	-453 593	0
Årets resultat			502 393	502 393
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>1 458 439</u>	<u>502 393</u>	<u>2 010 832</u>

#### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 458 438
Årets resultat	<u>502 393</u>
	<b>1 960 831</b>

Förslag till disposition:

Utdelning	150 000
Balanseras i ny räkning	<u>1 810 831</u>
	<b>1 960 831</b>

### **Förslag till beslut om vinstutdelning**

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 150 000,00 kr. vilket motsvarar 300,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

## RESULTATRÄKNING

	Not	2023-09-01 2024-08-31	2022-09-01 2023-08-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		1 721 977	1 626 732
Övriga rörelseintäkter		719	0
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>1 722 696</u>	<u>1 626 732</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-59 204	-161 499
Övriga externa kostnader		-153 867	-189 638
Personalkostnader	2	-1 000 766	-760 900
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-2	-4 442
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-1 213 839</u>	<u>-1 116 479</u>
<b>Rörelseresultat</b>		508 857	510 253
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		200 000	150 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10 584	1 190
Räntekostnader och liknande resultatposter		-185	-245
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>210 399</u>	<u>150 945</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		719 256	661 198
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-134 000	-128 300
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>-134 000</u>	<u>-128 300</u>
<b>Resultat före skatt</b>		585 256	532 898
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-82 863	-79 305
<b>Årets resultat</b>		<u>502 393</u>	<u>453 593</u>

## BALANSRÄKNING

Not

2024-08-31

2023-08-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

0

2

Summa materiella anläggningstillgångar

0

2

##### Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

4

937 500

737 500

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

100 011

100 011

Andra långfristiga fordringar

6

800 000

0

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 837 511

837 511

Summa anläggningstillgångar

1 837 511

837 513

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

49 373

269 784

Övriga fordringar

26 965

5 487

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

109 627

182 033

Summa kortfristiga fordringar

185 965

457 304

##### Kassa och bank

Kassa och bank

569 642

937 284

Summa kassa och bank

569 642

937 284

Summa omsättningstillgångar

755 607

1 394 588

### SUMMA TILLGÅNGAR

2 593 118

2 232 101

## BALANSRÄKNING

Not

2024-08-31

2023-08-31

### 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

1 458 438

1 200 096

Årets resultat

502 393

453 593

Summa fritt eget kapital

1 960 831

1 653 689

Summa eget kapital

2 010 831

1 703 689

##### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

262 300

128 300

Summa obeskattade reserver

262 300

128 300

##### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

0

3 230

Skatteskulder

60 996

27 839

Övriga skulder

85 630

128 723

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

173 361

240 320

Summa kortfristiga skulder

319 987

400 112

### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 593 118

2 232 101

## NOTER

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

### Noter till resultaträkningen

Not 2	Medelantal anställda	2023/2024	2022/2023
	Medelantal anställda		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	1,00	1,00

### Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	22 212	22 212
	Försäljningar/utrangeringar	<u>-22 212</u>	<u>0</u>
	<b>Utgående anskaffningsvärden</b>	0	22 212
	Ingående avskrivningar	-22 210	-17 768
	Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	22 212	0
	Årets avskrivningar	<u>-2</u>	<u>-4 442</u>
	<b>Utgående avskrivningar</b>	0	-22 210
	Redovisat värde	0	2

## NOTER

Not 4	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2024-08-31	2023-08-31
	<b>Företag</b>	<b>Antal /Kapital- andel %</b>	<b>Redovisat värde</b>
	<b>Organisationsnummer</b>		<b>Redovisat värde</b>
	<b>Säte</b>		
	Teramedia Online Solutions AB 559003-3337	250 50 %	25 000 25 000
		Stockholm	
	Eker Bicycles AB 559250-1356	250 50 %	912 500 712 500
		Härnösand	
		<hr/>	<hr/>
		937 500	737 500
	 Teramedia Online Solutions AB		
	Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	Utgående anskaffningsvärden	<hr/> 25 000	<hr/> 25 000
	Redovisat värde	25 000	25 000
	 Eker Bicycles AB		
	Ingående anskaffningsvärde	712 500	562 500
	Lämnade aktieägartillskott	200 000	150 000
	Utgående anskaffningsvärden	<hr/> 912 500	<hr/> 712 500
	Redovisat värde	912 500	712 500
Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	100 011	100 011
	Utgående anskaffningsvärden	<hr/> 100 011	<hr/> 100 011
	Redovisat värde	100 011	100 011

## NOTER

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2024-08-31	2023-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	0	
	Tillkommande fordringar	800 000	0
	Utgående anskaffningsvärden	<u>800 000</u>	<u>0</u>
	Redovisat värde	800 000	0

### Övriga noter

#### Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

### HÄRNÖSAND

Johan Mast

Johan Mast

Verkställande direktör

2024-12-17