

ÅRSREDOVISNING

för

Perfect Coach Scandinavia AB

Org.nr. 559021-7930

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-18.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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
Bo Wigstrand, Styrelseledamot
2024-06-19

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Under räkenskapsåret har vi fortsatt utveckla våra SaaS-applikationer, Mentorerna.se och Mentorbank.se. Mentorerna.se är Sveriges ledande kommersiella mötesplats med över 100 erfarna mentorer.

Mentorbank.se är en ny applikation för att administrera interna mentorprogram för företag och organisationer

Verksamhetens art och inriktning

Tidigare fokuserade vi helt på att erbjuda kommersiella mentorer i Sverige. Sedan slutet av 2023 har vi skiftat fokus till att sälja in SaaS-tjänsten Mentorbank till företag. Vi har tecknat ett större avtal under året, förlängt ett annat avtal och har en stark prospektlista som vi räknar med ska generera ett antal nya avtal för tjänsten Mentorbank under 2024

Säte

Företagets säte är Stockholm

Kontrollbalansräkning

Bolagets egna kapital är förbrukat men i kontrollbalansräkningen som upprättades 240531 konstaterade styrelsen att det finns ett dolt övervärde i de immateriella tillgångarna.

FLERÅRSÖVERSIKT

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	531 223	864 914	745 703	617 382	591 297
Res. efter finansiella poster	-404 182	-215 161	-148 980	-416 013	-267 422
Res. i % av nettoomsättningen	-76,08	-24,87	-19,97	-67,38	-45,22
Balansomslutning	472 969	609 296	449 366	681 977	1 057 499
Soliditet (%)	-243,91	-123	-163,4	-85,82	-16
Avkastning på eget kapital (%)	42,47	29	22,57	110,25	751,44
Avkastning på totalt kapital (%)	-53,3	-24,47	-12,24	-38,07	-16,47
Kassalikviditet (%)	2,67	13,57	19,81	8,5	18,16

Definitioner av nyckeltal, se noter

Perfect Coach Scandinavia AB

Org.nr. 559021-7930

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Fri överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	91 780	1 358 220	-1 984 291	-215 161	-749 452
Balanseras i ny räkning		0	-215 161	215 161	0
Årets resultat				-404 182	-404 182
Belopp vid årets utgång	<u>91 780</u>	<u>1 358 220</u>	<u>-2 199 452</u>	<u>-404 182</u>	<u>-1 153 634</u>

2023-12-31

2022-12-31

Villkorade aktieägartillskott uppgår till:

604 768

604 768

RESULTATDISPOSITION

Förslag till behandling av bolagets förlust

Till årsstämmans förfogande står

balanserad förlust	-2 199 453
fri överkursfond	1 358 220
årets förlust	<u>-404 182</u>
	<u>-1 245 415</u>

Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres

-1 245 415
-1 245 415

Bolagets egna kapital är förbrukat men i kontrollbalansräkningen som upprättades 240531 konstaterade styrelsen att det finns ett dolt övervärde i de immateriella tillgångarna.

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

Perfect Coach Scandinavia AB

Org.nr. 559021-7930

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>531 223</u>	<u>864 914</u>
		531 223	864 914
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-630 373	-768 389
Personalkostnader		0	-14 590
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-189 382</u>	<u>-211 487</u>
		-819 755	-994 466
Rörelseresultat		-288 532	-129 552
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		87	1
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-115 737</u>	<u>-85 610</u>
		-115 650	-85 609
Resultat efter finansiella poster		-404 182	-215 161
Årets resultat		<u>-404 182</u>	<u>-215 161</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2	<u>446 436</u>	<u>520 853</u>
		446 436	520 853
Summa anläggningstillgångar		446 436	520 853
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		11 231	56 833
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>15 300</u>	<u>31 537</u>
		26 531	88 370
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>2</u>	<u>73</u>
Summa kassa och bank		2	73
Summa omsättningstillgångar		26 533	88 443
SUMMA TILLGÅNGAR		472 969	609 296

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		<u>91 780</u>	<u>91 780</u>
		91 780	91 780
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		1 358 220	1 358 220
Balanserat resultat		-2 199 453	-1 984 291
Årets resultat		<u>-404 182</u>	<u>-215 161</u>
		-1 245 415	-841 232
Summa eget kapital		<u>-1 153 635</u>	<u>-749 452</u>
Långfristiga skulder			
	3		
Skulder till kreditinstitut		<u>635 089</u>	<u>707 089</u>
Summa långfristiga skulder		635 089	707 089
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		401 913	347 763
Skulder till kreditinstitut		72 000	72 000
Leverantörsskulder		24 340	56 630
Skulder till koncernföretag		425 000	125 000
Övriga skulder		53 262	35 266
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>15 000</u>	<u>15 000</u>
Summa kortfristiga skulder		991 515	651 659
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		472 969	609 296

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

NOTER

Not 2	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	2 486 427	2 130 801
	Aktiverade utgifter	114 965	355 626
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 601 392	2 486 427
	Ingående avskrivningar	-1 965 574	-1 754 087
	Årets avskrivningar	-189 382	-211 487
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 154 956	-1 965 574
	Utgående redovisat värde	446 436	520 853
Not 3	Långfristiga skulder	2023-12-31	2022-12-31
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	347 089	419 000
Not 4	Ställda säkerheter	2023-12-31	2022-12-31
	Företagsinteckningar för företagets egen räkning	900 000	900 000
	Summa ställda säkerheter	900 000	900 000

NOTER

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar exkl. varulager i procent av kortfristiga skulder

Stockholm

Bo Wigstrand

Bo Wigstrand

Verkställande direktör

2024-06-18