

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Mast Consulting AB

Org.nr. 559028-9228

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01--2022-08-31

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

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-01-17.

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

2023-01-17

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

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	707 013	1 087 105	232 653	602 222
Resultat efter finansiella poster	155 517	579 113	-323 844	522 895
Soliditet (%)	92,42	90,94	82,69	90,26

Definitioner av nyckeltal, se noter

Omsättningen har minskat mer än 30% vilket beror på att under förra verksamhetsåret fanns några större enskilda uppdrag motför årets uppdrag som varit fler, fast med lägre budget.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	0	1 156 028
Årets resultat			144 068
Belopp vid årets utgång	50 000	0	1 300 096

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	1 156 028
Årets resultat	144 068
	<u>1 300 096</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	100 000
Balanseras i ny räkning	1 200 096
	<u>1 300 096</u>

Johan Mast Consulting AB

Org.nr. 559028-9228

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 100 000,00 kr. vilket motsvarar 200,00 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	2021-09-01 2022-08-31	2020-09-01 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		707 013	1 087 105
Förändring av lager av produkter i arbete, färdiga varor och pågående arbete för annans räkning		-38 427	38 427
Övriga rörelseintäkter		0	112 000
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>668 586</u>	<u>1 237 532</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-11 079	-48 399
Övriga externa kostnader		-89 222	-216 625
Personalkostnader	2	-508 261	-588 856
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-4 442	-4 442
Summa rörelsekostnader		<u>-613 004</u>	<u>-858 322</u>
Rörelseresultat		55 582	379 210
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		100 000	200 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-65	-97
Summa finansiella poster		<u>99 935</u>	<u>199 903</u>
Resultat efter finansiella poster		155 517	579 113
Resultat före skatt		155 517	579 113
Skatter			
Skatt på årets resultat		-11 449	-31 948
Årets resultat		<u>144 068</u>	<u>547 165</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-08-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	4 444	8 886
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>4 444</u>	<u>8 886</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	587 500	337 500
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	100 011	100 011
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>687 511</u>	<u>437 511</u>
Summa anläggningstillgångar		691 955	446 397
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		0	38 427
Summa varulager		<u>0</u>	<u>38 427</u>
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		101 873	0
Övriga fordringar		62 115	26 273
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		16 109	71 250
Summa kortfristiga fordringar		<u>180 097</u>	<u>97 523</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		588 681	743 756
Summa kassa och bank		<u>588 681</u>	<u>743 756</u>
Summa omsättningstillgångar		768 778	879 706
SUMMA TILLGÅNGAR		1 460 733	1 326 103

BALANSRÄKNING	Not	2022-08-31	2021-08-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1 156 028	608 863
Årets resultat		144 068	547 165
Summa fritt eget kapital		<u>1 300 096</u>	<u>1 156 028</u>
Summa eget kapital		1 350 096	1 206 028
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		5 149	4 901
Övriga skulder		90 488	100 174
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	15 000
Summa kortfristiga skulder		<u>110 637</u>	<u>120 075</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 460 733	1 326 103

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	2021/2022	2020/2021
	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	2022-08-31	2021-08-31
	Ingående anskaffningsvärden	22 212	22 212
	Utgående anskaffningsvärden	22 212	22 212
	Ingående avskrivningar	-13 326	-8 884
	Årets avskrivningar	-4 442	-4 442
	Utgående avskrivningar	-17 768	-13 326
	Redovisat värde	4 444	8 886

Johan Mast Consulting AB

Org.nr. 559028-9228

Not 4 Andelar i 2022-08-31 2021-08-31
 intresseföretag och
 gemensamt styrda
 företag

Företag		Antal /Kapital- andel %	Redovisat värde	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte			
Teramedia Solutions AB		250	25 000	25 000
559003-3337	Stockholm	50%		
Eker Bicycles AB		250	562 500	312 500
559250-1356	Härnösand	50%		
			<u>587 500</u>	<u>337 500</u>

Teramedia Solutions AB

Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Utgående anskaffningsvärden	<u>25 000</u>	<u>25 000</u>
Redovisat värde	25 000	25 000

Eker Bicycles AB

Ingående anskaffningsvärde	312 500	12 500
Inköp	<u>250 000</u>	<u>300 000</u>
Utgående anskaffningsvärden	<u>562 500</u>	<u>312 500</u>
Redovisat värde	562 500	312 500

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav 2022-08-31 2021-08-31

Ingående anskaffningsvärden	100 011	100 011
Utgående anskaffningsvärden	<u>100 011</u>	<u>100 011</u>
Redovisat värde	100 011	100 011

Övriga noter

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

HÄRNÖSAND

Johan Mast
Johan Mast

Verkställande direktör
2023-01-16