

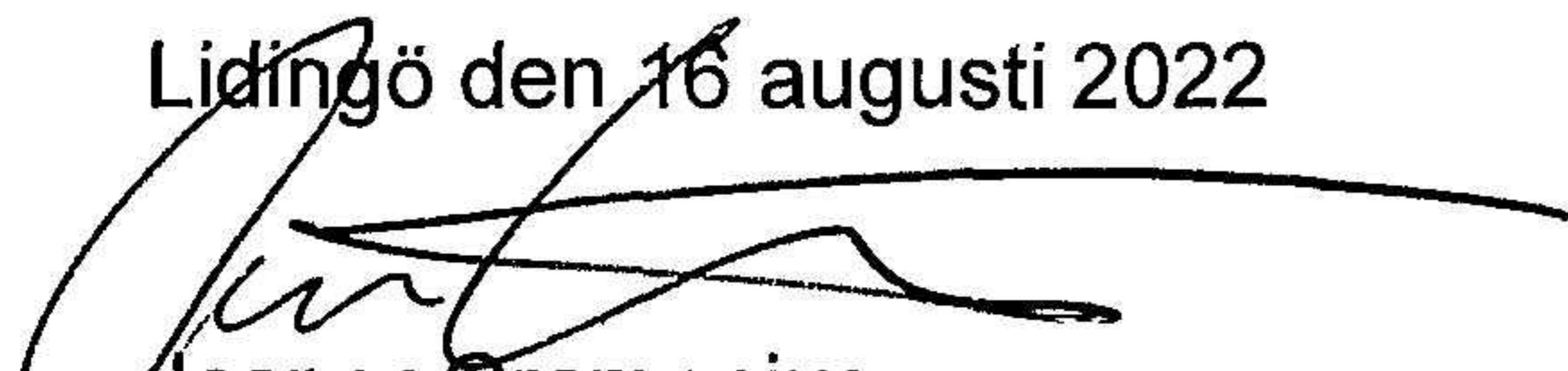
# Årsredovisning

för

**Räkenskapsåret 2021-05-01 – 2022-04-30**

Undertecknad styrelseledamot i Programenius AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på ordinarie bolagsstämma den 16 augusti 2022. Stämman beslöt tillika att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Lidingö den 16 augusti 2022



Desper Gramenius

# Programenius AB

556343-6194

2022083106304

## Förvaltningsberättelse

### Allmänt om verksamheten

Styrelsens säte är i Lidingö kommun.

Bolagets verksamhet består av konsultationer och projektledning inom data- och callcenterbranschen. Verksamheten bedrivs från bolagets fartyg.

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret eller efter dess utgång

### Flerårsöversikt

		2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	tkr	4 143	2 919	3 106	3 794
Resultat efter finansiella poster	tkr	1 242	1 131	865	1 250
Balansomslutning	tkr	11 755	10 779	8 172	6 112
Soliditet	%	35	29	29	37
Medelantal anställda		2	2	2	2

### Förändring eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 683 741	1 803 741
Utdelning			0	0
Årets resultat			716 344	716 344
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 400 085	2 520 085

### Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	1 683 741
Årets vinst	<u>716 344</u>
	<b>2 400 085</b>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande.

Balanseras i ny räkning	<b>2 400 085</b>
-------------------------	------------------

# Programenius AB

556343-6194

2022083106305

## Resultaträkning

<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>Not</b>	<b>2021/2022</b>	<b>2020/2021</b>
Nettoomsättning		4 142 931	2 918 530
Övriga rörelseintäkter		443 784	427 111
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<u>4 586 715</u>	<u>3 345 641</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-3 386	0
Övriga externa kostnader		-625 984	-425 657
Personalkostnader	2	-2 047 061	-1 285 710
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	4, 5	0	0
Övriga rörelsekostnader		-491	0
<i>Summa rörelsekostnader</i>		<u>-2 676 922</u>	<u>-1 711 367</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>1 909 793</b>	<b>1 634 274</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		15 367	0
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	9	-552 396	-373 875
Räntekostnader och liknande resultatposter		-130 350	-128 941
<i>Summa resultat från finansiella poster</i>		<u>-667 379</u>	<u>-502 816</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 242 414</b>	<b>1 131 458</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		-289 000	-225 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>953 414</b>	<b>906 458</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-237 070	-322 255
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><b>716 344</b></u>	<u><b>584 203</b></u>

9

# Programenius AB

556343-6194

2022083106306

## Balansräkning

<b>Tillgångar</b>	<b>Not</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	3	1 487 213	1 487 213
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	0	0
Inventarier, verktyg och installationer	5	0	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<u>1 487 213</u>	<u>1 487 213</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i intresseföretag	6	24 050	24 050
Fordringar hos intresseföretag	7	602 300	255 300
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	5 470 000	5 350 000
Andra långfristiga fordringar	9, 12	1 395 149	1 847 545
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>7 491 499</u>	<u>7 476 895</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>8 978 712</b>	<b>8 964 108</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		821 824	574 751
Övriga fordringar		37 001	212 221
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		32 320	25 758
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>891 145</u>	<u>812 730</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		1 884 788	1 002 335
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>1 884 788</u>	<u>1 002 335</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 775 933</b>	<b>1 815 065</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>11 754 645</b>	<b>10 779 173</b>

7

# Programenius AB

556343-6194

2022083106307

## Balansräkning, fortsättning

<b>Eget kapital och skulder</b>	<b>Not</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-04-30</b>
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100,000	100,000
Reservfond		20,000	20,000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>120,000</u>	<u>120,000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		1,683,741	1,099,538
Årets resultat		716,344	584,203
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>2,400,085</u>	<u>1,683,741</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2,520,085</b>	<b>1,803,741</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		1,964,000	1,675,000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>1,964,000</b>	<b>1,675,000</b>
<b>Avsättningar</b>			
Övriga avsättningar för pensioner		842,542	1,283,082
<b>Summa avsättningar</b>		<b>842,542</b>	<b>1,283,082</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	10, 11	3,483,635	3,557,607
Övriga långfristiga skulder	10	700,000	700,000
<b>Summa avsättningar</b>		<b>4,183,635</b>	<b>4,257,607</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	11	73,972	73,972
Leverantörsskulder		8,769	13,998
Skatteskulder		194,886	276,874
Övriga skulder		1,712,654	1,166,159
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		254,102	228,740
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>2,244,383</u>	<u>1,759,743</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>11,754,645</b>	<b>10,779,173</b>

7

# Programenius AB

556343-6194

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningslagen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd 2016:10 Årsredovisning i mindre aktiebolag. Företagets redovisningsvaluta är svenska kronor.

Avskrivningar enligt plan sker efter beräknad ekonomisk livslängd med normalt 5 år för inventarier. Avskrivning av fartyg görs med ett bedömt kvarvarande restvärde.

Bolagets tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde eller nominellt värde om ej annat framgår av not nedan. Fordringar upptas till de belopp som, efter individuell bedömning, beräknas bli betalade. Intäktsredovisning sker enligt huvudregeln och debitering sker på löpande räkning.

Indelning av finansiella anläggningstillgångar har ändrats och motsvarande jämförelsetal har justerats.

### Not 2 Anställda

	2022-04-30	2021-04-30
Medelantal anställda	2	2

### Not 3 Byggnader och mark

	30/04/2022	30/04/2021
Ingående anskaffningsvärden	1,487,213	1,487,213
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1,487,213	1,487,213
<b>Redovisat värde</b>	<b>1,487,213</b>	<b>1,487,213</b>

# Programenius AB

556343-6194

2022083106309

## Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningstillgångar

	30/04/2022	30/04/2021
Ingående anskaffningsvärden	1,219,357	1,219,357
Avyttrade inventarier	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1,219,357</b>	<b>1,219,357</b>
Ingående avskrivningar	-1,219,357	-1,219,357
Avyttrade inventarier	0	0
Årets avskrivningar	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1,219,357</b>	<b>-1,219,357</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	30/04/2022	30/04/2021
Ingående anskaffningsvärde	243,854	243,854
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>243,854</b>	<b>243,854</b>
Ingående avskrivningar	-243,854	-243,854
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-243,854</b>	<b>-243,854</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Programenius AB

556343-6194

2022083106310

## Not 6 Andelar i intresseföretag

	30/04/2022	30/04/2021
Ingående anskaffningsvärden	24,050	24,050
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	24,050	24,050
<b>Redovisat värde</b>	<b>24,050</b>	<b>24,050</b>

Specifikation	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Bokfört värde
Gåshaga byggprojektering AB	50	50	50	24,050

	Org nr	Säte	Eget kapital
Gåshaga byggprojektering AB	559082-9981	Stockholm	50,000

## Not 7 Fordringar hos intresseföretag

	30/04/2022	30/04/2021
Ingående anskaffningsvärden	255,300	108,000
Årets anskaffning	455,000	147,300
Avyttring	-108,000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	602,300	255,300
<b>Redovisat värde</b>	<b>602,300</b>	<b>255,300</b>

# Programenius AB

556343-6194

2022083106311

## Not 8 Andra långfristiga värdepapperinnehav

	30/04/2022	30/04/2021
Ingående anskaffningsvärden	5,350,000	3,000,000
Årets anskaffning	120,000	2,350,000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>5,470,000</b>	<b>5,350,000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>5,470,000</b>	<b>5,350,000</b>

## Not 9 Andra långsiktiga fordringar

	30/04/2022	30/04/2021
Ingående anskaffningsvärden	2,520,623	2,602,623
Årets anskaffning	100,000	0
Avyttring	0	-82,000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2,620,623</b>	<b>2,520,623</b>
Ingående nedskrivningar	-673,078	-299,203
Årets nedskrivningar	-552,396	-373,875
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-1,225,474</b>	<b>-673,078</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>1,395,149</b>	<b>1,847,545</b>

## Not 10 Långfristiga skulder

	30/04/2022	30/04/2021
Skulder som förfaller senare än fem år efter balansdagen	3,887,747	3,961,719

# Programenius AB

556343-6194

2022083106312

## Not 11 Skulder som avser flera poster

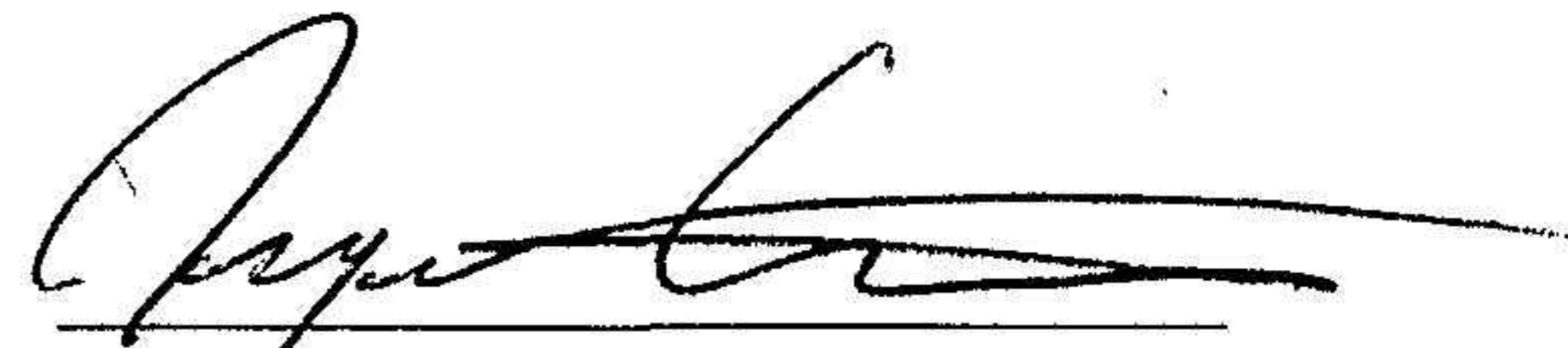
	30/04/2022	30/04/2021
Långfristiga skulder till kreditinstitut	3,483,635	3,557,607
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	73,972	73,972
Företagets totala banklån	<u>3,557,607</u>	<u>3,631,579</u>
<b>Redovisat värde</b>	<b>3,557,607</b>	<b>3,631,579</b>

## Not 12 Ställda säkerheter

	30/04/2022	30/04/2021
Andra ställda säkerheter	842,542	1,283,082

Lidingö den 16 augusti 2022

  
Tineke Gramenius  
Verkställande direktör

  
Jesper Gramenius  
Styrelseordförande