

Årsredovisning

Julie Desrosiers AB

Org.nr 556758-9295

Räkenskapsår 2021-09-01 - 2022-08-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Julie Desrosiers AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma ^{23/11-22} / Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Almhult

23/11-22


Julie Desrosiers

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen för Julie Desrosiers AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Älmhult

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

PAW Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företagets verksamhet är att bedriva framtagande och utgivning av publikationer samt konsultation inom strategisk produkt- och sortimentsutveckling samt inom coachingverksamhet och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget har sitt säte i Älmhult.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget bedriver nu endast förvaltning av värdepapper, som sker genom diskretionär portföljförvaltning.

Flerårsöversikt (tkr)	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Nettoomsättning	0	0	25	298
Resultat efter finansiella poster	-49	-73	263	-275
Balansomslutning	6 505	6 715	7 000	6 917
Soliditet (%)	96	96	96	96

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Nettoomsättningen är fortsatt noll då det inte längre bedriv någon verksamhet i bolaget.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	5 560 348	19 265	5 679 613
Överföring av föregående års resultat				
Utdelning		-183 700		-183 700
Balanseras i ny räkning		19 265	-19 265	0
Årets resultat			420 123	420 123
Belopp vid årets utgång	100 000	5 395 913	420 123	5 916 036

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	5 395 914
årets vinst	420 123
	5 816 037

disponeras så att

till aktieägare utdelas (187,55 kronor per aktie)

i ny räkning överföres

187 550
5 628 487
5 816 037

PKU

Resultaträkning	Not	2021-09-01	2020-09-01
	1	-2022-08-31	-2021-08-31
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-49 435	-72 885
Personalkostnader	2	0	0
Summa rörelsekostnader		-49 435	-72 885
Rörelseresultat		-49 435	-72 885
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-247
Summa finansiella poster		0	-247
Resultat efter finansiella poster		-49 435	-73 132
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		589 000	100 000
Summa bokslutsdispositioner		589 000	100 000
Resultat före skatt		539 565	26 868
Skatter			
Skatt på årets resultat		-119 442	-7 603
Årets resultat		420 123	19 265

2022112409470

RW

Balansräkning **Not** **2022-08-31** **2021-08-31**
1

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar 3 6 000 000 6 000 000

Summa finansiella anläggningstillgångar **6 000 000** **6 000 000**

Summa anläggningstillgångar **6 000 000** **6 000 000**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar 31 299 176

Summa kortfristiga fordringar **31 299** **176**

Kortfristiga placeringar

Summa kortfristiga placeringar **0** **0**

Kassa och bank

Kassa och bank 473 282 715 040

Summa kassa och bank **473 282** **715 040**

Summa omsättningstillgångar **504 581** **715 216**

SUMMA TILLGÅNGAR **6 504 581** **6 715 216**

2022112409471

PRU

Balansräkning Not 2022-08-31 2021-08-31
1

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

5 395 914

5 560 348

Årets resultat

420 123

19 265

Summa fritt eget kapital

5 816 037

5 579 613

Summa eget kapital

5 916 037

5 679 613

Obeskattade reserver 4

Periodiseringsfonder

395 000

984 000

Summa obeskattade reserver

395 000

984 000

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

172 045

30 103

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

21 499

21 500

Summa kortfristiga skulder

193 544

51 603

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 504 581

6 715 216

2022112409472

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Andra långfristiga fordringar

	2022-08-31	2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	6 000 000	6 000 000
Tillkommande fordringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 000 000	6 000 000
Utgående redovisat värde	6 000 000	6 000 000

Not 4 Obeskattade reserver

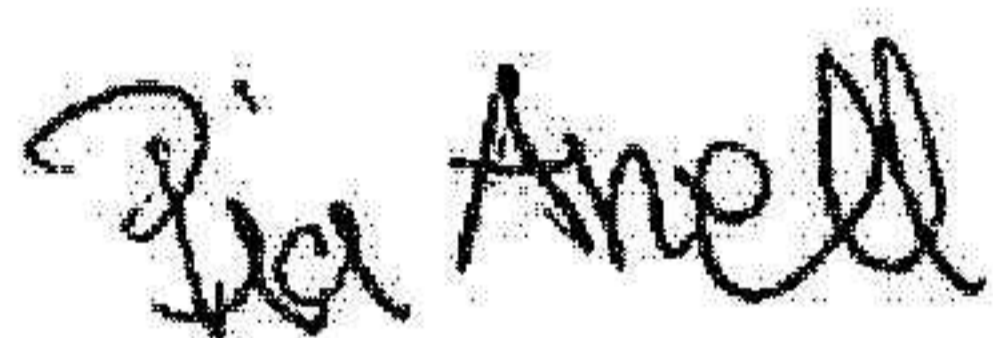
	2022-08-31	2021-08-31
Periodiseringsfond 2016	0	589 000
Periodiseringsfond 2017	395 000	395 000
	395 000	984 000

Älmhult ^{23/11-22}


Julie Desrosiers

Vår revisionsberättelse har lämnats ^{23/11-22}

Ernst & Young AB



Pia Anell
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

2022112409475

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Julie Desrosiers AB, org.nr 556758-9295

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Julie Desrosiers AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Julie Desrosiers ABs finansiella ställning per den 31 augusti 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Julie Desrosiers AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better
working world

2022112409476

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Julie Desrosiers AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Julie Desrosiers AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om styrelseledamoten i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Malmö den 23/11 2022

Ernst & Young AB

Pia Anell

Pia Anell
Auktoriserad revisor