

Årsredovisning för

# CFM, Cash Flow Management AB

556649-2517

Räkenskapsåret  
**2023-01-01 - 2023-12-31**

|                        |   |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 1 |
| Resultaträkning        | 3 |
| Balansräkning          | 4 |
| Noter                  | 6 |
| Underskrifter          | 8 |

## Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-06.  
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet överensstämmer med originalet och att originalet undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Mikael Jönsson  
Styrelseledamot  
2024-04-07

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för CFM, Cash Flow Management AB, 556649-2517, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företagets idé är att utgöra en plattform för ägarna att bedriva konsultverksamhet, musikalisk och fotografisk, samt att förvalta företagets likviditet.

Årets verksamhet har präglats av förvaltningen av företagets likviditet, med dålig start på året men med viss återhämtning under senare delen av året.

### Flerårsöversikt

|                                   | 2023    | 2022    | 2021     | Belopp i kr<br>2020 |
|-----------------------------------|---------|---------|----------|---------------------|
| Nettoomsättning                   | -       | -       | -        | -1                  |
| Resultat efter finansiella poster | -2 060  | -99 663 | -119 411 | 89 756              |
| Soliditet %                       | 99      | 99      | 98       | 98                  |
| Nettovinst                        | 11 224  | -88 048 | -95 908  | 106 966             |
| Vinst per aktie                   | 112     | -880    | -959     | 1 070               |
| JEK, Justerat eget kapital        | 233 293 | 234 670 | 336 888  | 456 070             |

### Förändringar i eget kapital

|                                | Aktiekapital   | Balanserat<br>resultat | Årets<br>resultat |
|--------------------------------|----------------|------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång        | 100 000        | 212 075                | -88 048           |
| Balanseras i ny räkning        |                | -88 048                | 88 048            |
| Årets resultat                 |                |                        | 11 224            |
| <b>Belopp vid årets utgång</b> | <b>100 000</b> | <b>124 027</b>         | <b>11 224</b>     |

### Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

|                     | Belopp i kr               |
|---------------------|---------------------------|
|                     | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
| Balanserat resultat | 122 027                   |
| Årets resultat      | 11 224                    |
| <b>Summa</b>        | <b>133 251</b>            |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

|  | 2023-01-01-<br>2023-12-31 |
|--|---------------------------|
| Utdelning, [100 aktie x 20 kr per aktie] | 2 000                     |
| Balanseras i ny räkning                  | 131 251                   |
| <b>Summa</b>                             | <b>133 251</b>            |

### Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Styrelsens yttrande avseende föreslagen vinstutdelning år 2023 till aktieägarna i CFM, Cash Flow Management AB, org nr 556649-2517

Styrelsen har beslutat förelå aktieägaren att till förfogande stående vinstmedel, kronor 133 251, disponeras enligt följande att vinstutdelning med 20 kronor per aktie görs till ett sammanlagt belopp om kronor 2000, och att kronor 131 251 balanseras i ny räkning.

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt). Styrelsen vill därvid framhålla följande.

Styrelsen bedömer att bolagets egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen kommer att vara tillräckligt stort i relation till verksamhetens art, omfattning och risker. Styrelsen beaktar i sammanhanget bland annat bolagets historiska utveckling, budgetterande utveckling, investeringsplaner samt konjunkturläget.

Styrelsen har företagit en allsidig bedömning av bolagets ekonomiska ställning och dess möjligheter att på sikt infria sina åtaganden. Mot denna bakgrund anser styrelsen att bolaget har goda förutsättningar att ta framtida affärsrisker och även tåla eventuella förluster. Planerade investeringar har beaktats vid bestämmandet av den föreslagna vinstutdelningen. Vinstutdelningen kommer heller inte att negativt påverka bolagets förmåga att göra ytterligare affärsmässigt motiverade investeringar enligt antagna planer.

Den föreslagna vinstutdelningen innebär att 1,5% av det fria egna kapitalet per 2023-12-31 delas ut, vilket inte kommer att påverka bolagets förmåga att i rätt tid infria sina betalningsförpliktelser. Bolaget har god tillgång till likviditetsreserver i form av bankmedel och placeringar.

Styrelsen har övervägt alla övriga kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets ekonomiska ställning och som inte beaktats inom ramen för det ovan anförda. Därvid har ingen omständighet framkommit som gör att den föreslagna utdelningen inte framstår som försvarlig.

Ort och datum

Norrköping 2024-01-31

Mikael Jönsson  
Styrelseledamot

## Resultaträkning

Belopp i kr

|  | Not | 2023-01-01-<br>2023-12-31 | 2022-01-01-<br>2022-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| <b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>       |     |                           |                           |
| Nettoomsättning                                      |     | -                         | -                         |
| <b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b> |     | -                         | -                         |
| <b>Rörelsekostnader</b>                              |     |                           |                           |
| Övriga externa kostnader                             |     | -14 417                   | -12 707                   |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>                        |     | <b>-14 417</b>            | <b>-12 707</b>            |
| <b>Rörelseresultat</b>                               |     | <b>-14 417</b>            | <b>-12 707</b>            |
| <b>Finansiella poster</b>                            |     |                           |                           |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter     | 3   | 12 357                    | -103 306                  |
| Räntekostnader och liknande resultatposter           |     | -                         | 16 350                    |
| <b>Summa finansiella poster</b>                      |     | <b>12 357</b>             | <b>-86 956</b>            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>             |     | <b>-2 060</b>             | <b>-99 663</b>            |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>                         |     |                           |                           |
| Förändring av periodiseringsfonder                   |     | 13 284                    | 11 615                    |
| <b>Summa bokslutsdispositioner</b>                   |     | <b>13 284</b>             | <b>11 615</b>             |
| <b>Resultat före skatt</b>                           |     | <b>11 224</b>             | <b>-88 048</b>            |
| <b>Årets resultat</b>                                |     | <b>11 224</b>             | <b>-88 048</b>            |

2024041011101

## Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Omsättningstillgångar

##### Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

3 461

2 793

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1

-

##### Summa kortfristiga fordringar

3 462

2 793

##### Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

224 155

226 800

##### Summa kortfristiga placeringar

224 155

226 800

##### Kassa och bank

Kassa och bank

7 688

7 772

##### Summa kassa och bank

7 688

7 772

##### Summa omsättningstillgångar

235 305

237 365

### SUMMA TILLGÅNGAR

235 305

237 365

2024041011102

## Balansräkning

Belopp i kr

Not

2023-12-31

2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

5

#### Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

#### Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

#### Fritt eget kapital

Balanserat resultat

122 027

212 075

Årets resultat

11 224

-88 048

#### Summa fritt eget kapital

133 251

124 027

#### Summa eget kapital

233 251

224 027

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

54

13 338

#### Summa obeskattade reserver

54

13 338

#### Kortfristiga skulder

Övriga skulder

2 000

-

#### Summa kortfristiga skulder

2 000

-

### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

235 305

237 365

2024041011103

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 (K2) om årsredovisning i mindre företag. I de fall det saknas ett allmänt råd från Bokföringsnämnden har i förekommande fall vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer.

Värderingsprinciper m m:

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

Definition av nyckeltal:

Vinstmarginal

-Resultat efter finansiella poster i procent av nettoomsättningen.

Vinst per aktie

-Resultat efter skatt dividerat med antal aktier.

Räntabilitet på sysselsatt kapital

-Rörelseresultat plus finansiella intäkter i procent av sysselsatt kapital.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt i förhållande till balansomslutningen.

Fordringar

-Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Kortfristiga placeringar

-Placeringar i värdepapper har upptagits till lägsta värdet av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

### Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd. Nedskrivning sker vid bestående värdeminskning.

Följande avskrivningsperioder har tillämpats, varvid hänsyn tagits till innehavstiden för under året förvärvade och avyttrade tillgångar:

### Materiella anläggningstillgångar

|   | År    |
|---|-------|
| Byggnader                               | 25-33 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3-8   |
| Övriga materiella anläggningstillgångar | 3-5   |

## Not 2 Medelantalet anställda

| 2023-01-01-<br>2023-12-31 | 2022-01-01-<br>2022-12-31 |
|---------------------------|---------------------------|
|---------------------------|---------------------------|

Medelantalet anställda har varit 0 (fg år 0) stycken.

## Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

| 2023-01-01-<br>2023-12-31 | 2022-01-01-<br>2022-12-31 |
|---------------------------|---------------------------|
|---------------------------|---------------------------|

|   |               |                |
|---|---------------|----------------|
| Aktieutdelning från värdepapper                   | 78            |                |
| Realiserad vinst vid försäljning av värdepapper   | 1 941         | 31 212         |
| Realiserad förlust vid försäljning av värdepapper | -9 842        | -134 518       |
| Orealiserad vinst/förlust finansiella placeringar | 20 179        | 16 350         |
| Ränteintäkter, skattekonto                        | 1             |                |
|   | <b>12 357</b> | <b>-86 956</b> |

## Not 4 Ställda säkerheter

| 2023-01-01-<br>2023-12-31 | 2022-01-01-<br>2022-12-31 |
|---------------------------|---------------------------|
|---------------------------|---------------------------|

Finns inga ställda säkerheter.

## Not 5 Förändringar i eget kapital

|  | Aktiekapital | Fritt eget kapital |
|--|--------------|--------------------|
|--|--------------|--------------------|

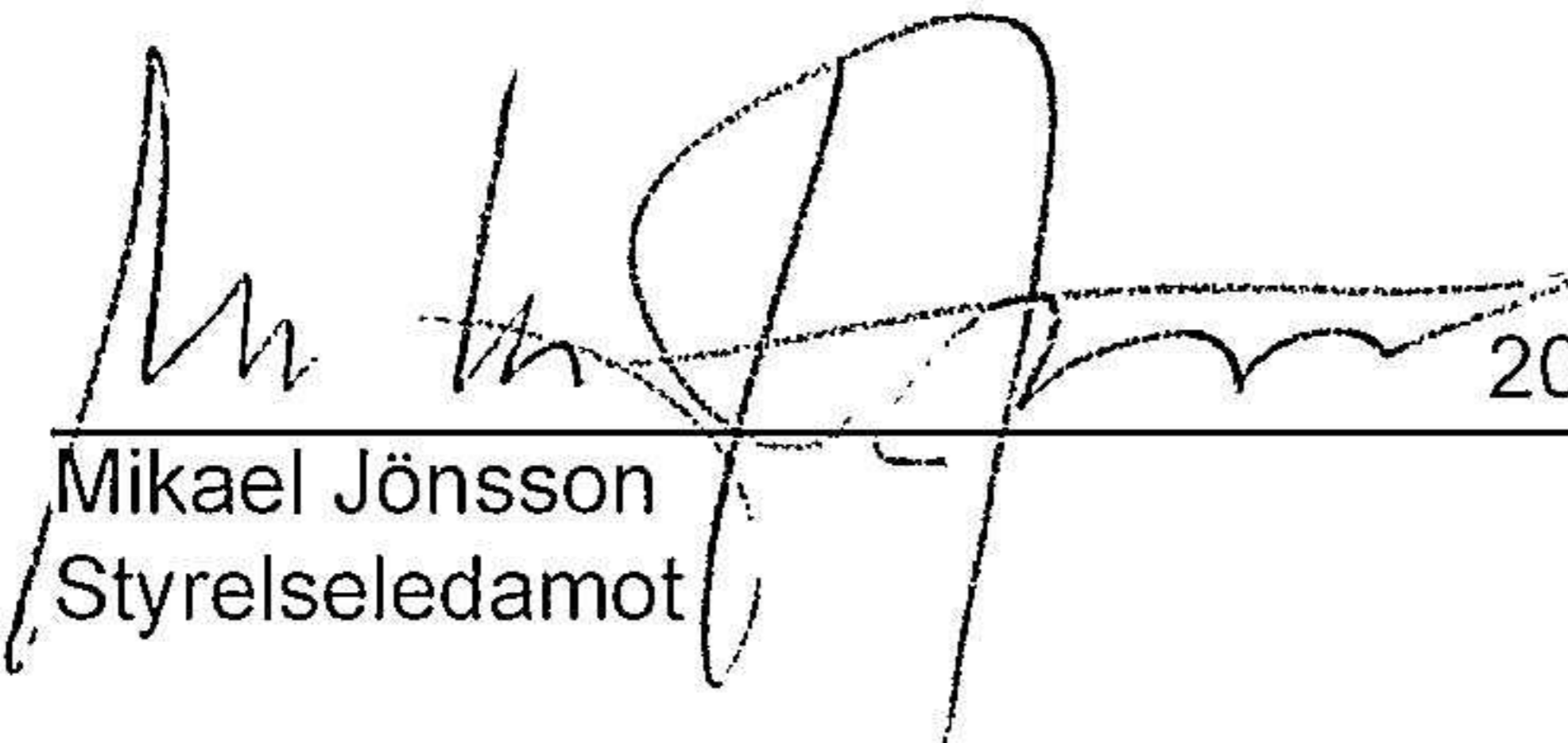
|                                |                |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång        | 100 000        | 212 075        |
| Föregående års resultat        |                | -88 048        |
| Utdelning                      |                | -2 000         |
| Årets resultat                 |                | 11 224         |
| <b>Belopp vid årets utgång</b> | <b>100 000</b> | <b>133 251</b> |

## Not 6 Övriga upplysningar

Företaget har ingen revisor.

## Underskrifter

Norrköping

  
Mikael Jönsson  
Styrelseledamot

2024-01-31

Datum

2024041011106