

ÅRSREDOVISNING

för

Samhällsrådet Engellau AB

Org.nr. 556551-8619

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01--2023-04-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-30.

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
Catherine Engellau, Styrelseledamot
2023-11-20

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet inom samhällsförvaltning, ekonomi, juridik och därmed förenliga ämnen. Huvudinriktningen gäller frågor om företagande och företagarklimat. Verksamhetens mål är att företagarklimatet ska bli bättre.

Företagets säte är Stockholm.

Flerårsöversikt

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	2 894 001	4 102 201	7 043 807	4 120 155
Resultat efter finansiella poster	730 246	1 895 414	3 865 286	-724 547
Soliditet (%)	92,69	91,93	89,64	88,78

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	20 726 466
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:			
Utdelning till aktieägare			-500 000
Årets resultat			725 386
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>20 951 852</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	20 226 466
Årets resultat	<u>725 386</u>
	20 951 852

Förslag till disposition:

Utdelning	500 000
Balanseras i ny räkning	<u>20 451 852</u>
	20 951 852

Samhällsrådet Engellau AB

Org.nr. 556551-8619

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		2 894 001	4 102 201
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>2 894 001</u>	<u>4 102 201</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 141 309	-1 315 335
Personalkostnader	2	-1 180 999	-1 236 289
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-4 739</u>	<u>-4 739</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-2 327 047</u>	<u>-2 556 363</u>
Rörelseresultat		566 954	1 545 838
Finansiella poster			
Ränteintäkter		163 613	349 576
Räntekostnader		<u>-321</u>	<u>0</u>
Summa finansiella poster		<u>163 292</u>	<u>349 576</u>
Resultat efter finansiella poster		730 246	1 895 414
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		<u>230 000</u>	<u>30 000</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>230 000</u>	<u>30 000</u>
Resultat före skatt		960 246	1 925 414
Skatter			
Skatt på årets resultat		-234 860	-420 281
Årets resultat		<u>725 386</u>	<u>1 505 133</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>160 741</u>	<u>165 480</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		160 741	165 480
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	<u>10 899 916</u>	<u>10 685 541</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		10 899 916	10 685 541
Summa anläggningstillgångar		11 060 657	10 851 021
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		15 000	1 000 000
Övriga fordringar		828 378	642 957
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>70 995</u>	<u>65 682</u>
Summa kortfristiga fordringar		914 373	1 708 639
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>14 542 805</u>	<u>14 130 963</u>
Summa kassa och bank		14 542 805	14 130 963
Summa omsättningstillgångar		15 457 178	15 839 602
SUMMA TILLGÅNGAR		26 517 835	26 690 623

BALANSRÄKNING	Not	2023-04-30	2022-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		20 226 466	19 221 332
Årets resultat		725 386	1 505 133
Summa fritt eget kapital		<u>20 951 852</u>	<u>20 726 465</u>
Summa eget kapital		21 071 852	20 846 465
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		4 420 000	4 650 000
Summa obeskattade reserver		<u>4 420 000</u>	<u>4 650 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		29 773	28 302
Övriga skulder		671 537	841 183
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		324 673	324 673
Summa kortfristiga skulder		<u>1 025 983</u>	<u>1 194 158</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		26 517 835	26 690 623

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	2022/2023	2021/2022
Medelantal anställda		
Medelantal anställda		
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	2,00	3,00

Noter till balansräkningen

Not 3	2023-04-30	2022-04-30
Inventarier, verktyg och installationer		
Ingående anskaffningsvärden	726 172	726 172
Utgående anskaffningsvärden	726 172	726 172
Årets avskrivningar	-4 739	-4 739
Redovisat värde	160 741	165 480
Not 4	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	10 685 541	10 084 799
Inköp	501 195	600 742
Försäljningar	-286 820	0
Utgående anskaffningsvärden	10 899 916	10 685 541
Redovisat värde	10 899 916	10 685 541

Samhällsrådet Engellau AB

Org.nr. 556551-8619

Övriga noter

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Stockholm

Patrik Engellau

Patrik Engellau

Catherine Engellau

Catherine Engellau

2023-10-30

Verkställande direktör

2023-10-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 oktober 2023.

Philip Sörensson

Philip Sörensson

Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Samhällsrådet Engellau AB, org.nr 556551-8619

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Samhällsrådet Engellau AB för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Samhällsrådet Engellau ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Samhällsrådet Engellau AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Samhällsrådet Engellau AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Samhällsrådet Engellau AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

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

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-10-30

Philip Sörensson

Philip Sörensson

Auktoriserad revisor