

Årsredovisning för
Wallensteen & Co Konsult AB

556604-4284

Räkenskapsåret

2023-07-01 - 2024-06-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-12-02.
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

Christer Wallensteen
Styrelseledamot

2024-12-02

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Wallensteen & Co Konsult AB, 556604-4284, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets rörelse omfattar konsultverksamhet och handel inom arkitektur och inredning samt handel med värdepapper. Bifirma CL Kids Stockholm importerar och exporterar barn och ungdomskläder samt driver handel med barnkläder både till agent och detaljist. Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Ökad omsättning förklaras av två nya projekt med hög försäljning av varor och konsultarvoden.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	Belopp i kr 2020/2021
Nettoomsättning	6 610 425	1 473 440	7 946 333	2 694 416
Resultat efter finansiella poster	1 032 370	3 341 945	1 314 733	272 129
Soliditet %	75,5	92,1	83,6	75,5

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	3 511 579	3 341 945
Balanseras i ny räkning			3 341 945	-3 341 945
Utdelning			-306 900	
Årets resultat				1 032 370
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	6 546 624	1 032 370

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	6 546 624
Årets resultat	1 032 370
Summa	7 578 994
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	7 578 994
Summa	7 578 994

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-07-01 - 2024-06-30</i>	<i>2022-07-01 - 2023-06-30</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Omsättning konsulttjänster		1 808 010	575 700
Omsättning handelsvaror		4 719 208	825 744
Övriga rörelseintäkter		83 207	71 996
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 610 425	1 473 440
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-3 206 609	-643 679
Inköp av tjänster		-952 066	-79 519
Övriga externa kostnader		-774 576	-787 317
Personalkostnader	2	-916 409	-891 073
Summa rörelsekostnader		-5 849 660	-2 401 588
Rörelseresultat		760 765	-928 148
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		275 000	4 300 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		32 370	7 002
Räntekostnader och liknande resultatposter		-35 765	-36 909
Summa finansiella poster		271 605	4 270 093
Resultat efter finansiella poster		1 032 370	3 341 945
Resultat före skatt		1 032 370	3 341 945
Årets resultat		1 032 370	3 341 945

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		0	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	25 000	25 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	5 478 514	6 723 710
Andra långfristiga fordringar	6	1 138 596	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		6 642 110	6 748 710
Summa anläggningstillgångar		6 642 110	6 748 710
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 515 250	242 625
Fordringar hos koncernföretag		0	12 500
Övriga fordringar		322 034	376 998
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		39 426	156 564
Summa kortfristiga fordringar		1 876 710	788 687
Kassa och bank			
Kassa och bank		2 881 059	1 032 167
Summa kassa och bank		2 881 059	1 032 167
Summa omsättningstillgångar		4 757 769	1 820 854
SUMMA TILLGÅNGAR		11 399 879	8 569 564

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		6 546 624	3 511 579
Årets resultat		1 032 370	3 341 945
Summa fritt eget kapital		7 578 994	6 853 524
Summa eget kapital		7 698 994	6 973 524
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 150 000	1 150 000
Summa obeskattade reserver		1 150 000	1 150 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 257 663	73 129
Skatteskulder		0	212
Övriga skulder		258 819	347 699
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		34 403	25 000
Summa kortfristiga skulder		2 550 885	446 040
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 399 879	8 569 564

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

<i>Avskrivningar</i>	<i>År</i>
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	<i>2023-07-01 - 2024-06-30</i>	<i>2022-07-01 - 2023-06-30</i>
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
Ingående anskaffningsvärden	36 167	36 167
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-36 167	
Utgående anskaffningsvärden	0	36 167
Ingående avskrivningar	-36 167	-36 167
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	36 167	
Utgående avskrivningar	0	-36 167
Redovisat värde	0	0

Not 4 Andelar i koncernföretag

	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Utgående anskaffningsvärden	25 000	25 000
Redovisat värde	25 000	25 000

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	6 723 710	2 931 014
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	266 000	3 792 696
Försäljningar	-347 196	
Omklassificeringar	-1 164 000	
Utgående anskaffningsvärden	5 478 514	6 723 710
Redovisat värde	5 478 514	6 723 710

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Tillkommande fordringar	1 164 000	0
Reglerade fordringar	-25 404	0
Utgående anskaffningsvärden	1 138 596	0
Redovisat värde	1 138 596	0

Underskrifter

Stockholm

Christer Wallensteen
Christer Wallensteen
Styrelseledamot

2024-11-29
Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-12-02

Tomas Nöjd
Tomas Nöjd
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Wallensteen & Co Konsult AB, org.nr 556604-4284

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wallensteen & Co Konsult AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wallensteen & Co Konsult ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 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 Wallensteen & Co Konsult 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 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

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 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Wallensteen & Co Konsult AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Wallensteen & Co Konsult AB enligt god revisorsd 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 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

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 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.

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 revisionsd 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
2024-12-02

Tomas Nöjd
Tomas Nöjd
Auktoriserad revisor