

Programenius AB

556343-6194

2024121000131

Årsredovisning

för

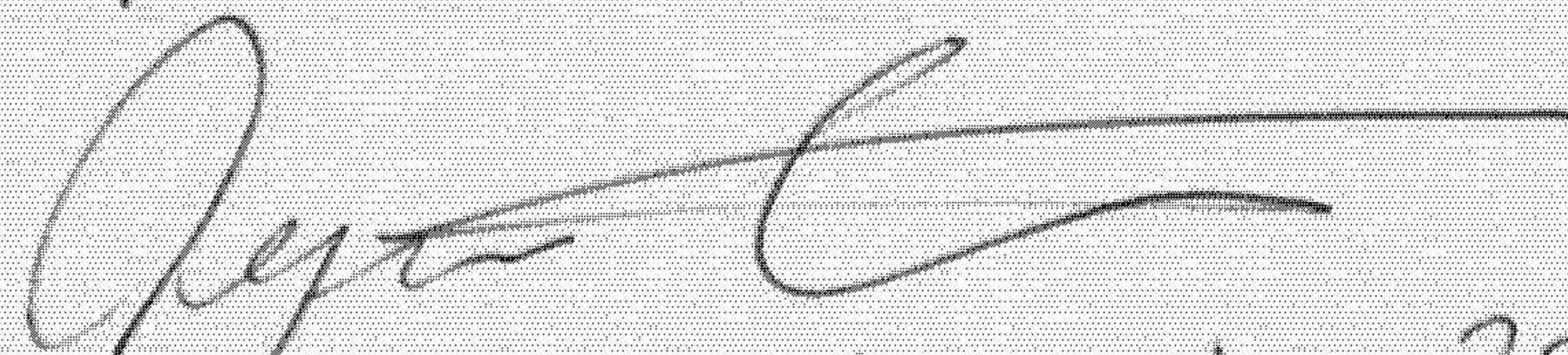
Räkenskapsåret 2023-05-01 – 2024-04-30

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 28 oktober 2024. Stämman beslöt tillika att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Lidingö den 17 november 2024

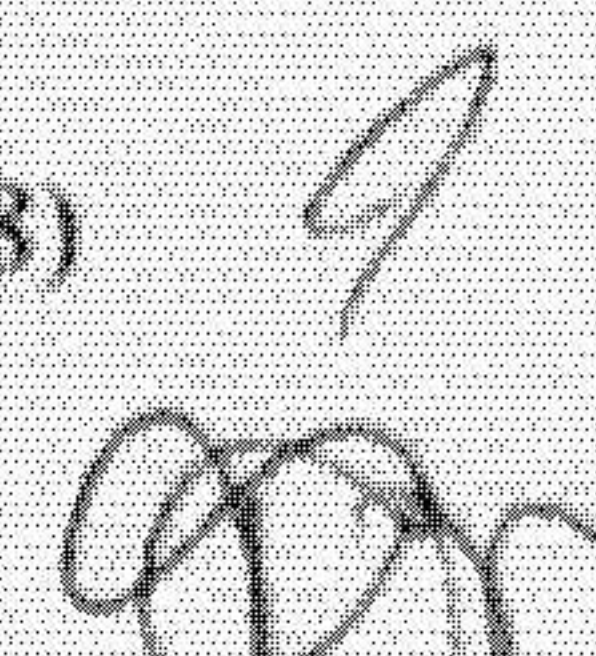


Jesper Gramenius



Lidingö 5 december 2024

1 (8)



Programenius AB

556343-6194

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

		2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	tkr	2 572	2 432	4 143	2 919
Resultat efter finansiella poster	tkr	-391	-100	1 242	1 131
Balansomslutning	tkr	10 139	10 737	11 755	10 779
Soliditet	%	32	37	35	29
Medelantal anställda		2	2	2	2

Förändring eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 356 698	2 476 698
Utdelning			-300 000	-300 000
Årets resultat			159	159
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 056 857	2 176 857

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	2 056 698
Årets vinst	159
	<u>2 056 857</u>

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande.

Balanseras i ny räkning	2 056 857
-------------------------	-----------



Programenius AB

556343-6194

Resultaträkning

Rörelsens intäkter	Not	2023/2024	2022/2023
Nettoomsättning		2 572 352	2 431 917
Övriga rörelseintäkter		288 338	324 000
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<i>2 860 690</i>	<i>2 755 917</i>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-33 090	-10 717
Övriga externa kostnader		-823 783	-658 020
Personalkostnader	2	-1 407 740	-2 014 325
Övriga rörelsekostnader		0	0
<i>Summa rörelsekostnader</i>		<i>-2 264 613</i>	<i>-2 683 062</i>
Rörelseresultat		596 077	72 855
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		31 910	281
Återföring av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	9	-741 753	12 013
Räntekostnader och liknande resultatposter		-277 167	-172 615
<i>Summa resultat från finansiella poster</i>		<i>-987 010</i>	<i>-160 321</i>
Resultat efter finansiella poster		-390 933	-87 466
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		575 000	90 000
Resultat före skatt		184 067	2 534
Skatter			
Skatt på årets resultat		-183 908	-45 921
ÅRETS RESULTAT		159	-43 387

Programenius AB

556343-6194

Balansräkning

Tillgångar	Not	2024-04-30	2023-04-30
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
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>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	6	30 300	30 300
Fordringar hos intresseföretag	7	936 112	721 710
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	5 970 000	5 690 000
Andra långfristiga fordringar	9, 12	515 410	1 257 162
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>7 451 822</u>	<u>7 699 172</u>
Summa anläggningstillgångar		8 939 035	9 186 385
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		143 492	560 348
Övriga fordringar		338 321	396 554
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		42 152	69 766
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>523 965</u>	<u>1 026 668</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		676 210	533 426
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>676 210</u>	<u>533 426</u>
Summa omsättningstillgångar		1 200 175	1 560 094
SUMMA TILLGÅNGAR		10 139 210	10 746 479

Programenius AB

556343-6194

Balansräkning, fortsättning

Eget kapital och skulder	Not	2024-04-30	2023-04-30
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		2 056 698	2 400 085
Årets resultat		159	-43 387
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>2 056 857</u>	<u>2 356 698</u>
Summa eget kapital		2 176 857	2 476 698
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 299 000	1 874 000
Summa obeskattade reserver		1 299 000	1 874 000
Avsättningar			
Övriga avsättningar för pensioner		772 979	957 360
Summa avsättningar		772 979	957 360
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	10, 11	3 335 691	3 409 663
Övriga långfristiga skulder	10	700 000	700 000
Summa avsättningar		4 035 691	4 109 663
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	11	73 972	73 972
Leverantörsskulder		15 411	55 656
Skatteskulder		0	0
Övriga skulder		1 509 631	932 446
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		255 669	266 684
Summa kortfristiga skulder		1 854 683	1 328 758
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 139 210	10 746 479

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.

Not 2 Anställda

	2024-04-30	2023-04-30
Medelantal anställda	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 487 213	1 487 213
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 487 213	1 487 213
Redovisat värde	1 487 213	1 487 213

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningstillgångar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	1 271 935	1 271 935
Avyttrade inventarier	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 271 935	1 271 935
Ingående avskrivningar	-1 271 935	-1 271 935
Avyttrade inventarier	0	0
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 271 935	-1 271 935
Redovisat värde	0	0

Programenius AB

556343-6194

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärde	191 276	191 276
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	191 276	191 276
Ingående avskrivningar	-191 276	-191 276
Utgående ackumulerade avskrivningar	-191 276	-191 276
Redovisat värde	0	0

Not 6 Andelar i intresseföretag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	30 300	24 050
Årets anskaffning	0	6 250
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 300	30 300
Redovisat värde	30 300	30 300

Not 7 Fordringar hos intresseföretag

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	721 710	602 300
Årets anskaffning	214 402	119 410
Avyttring	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	936 112	721 710
Redovisat värde	936 112	721 710

Not 8 Andra långfristiga värdepapperinnehav

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	5 690 000	5 470 000
Årets anskaffning	280 000	220 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 970 000	5 690 000
Redovisat värde	5 970 000	5 690 000

Handwritten signature

Programenius AB

556343-6194

Not 9 Andra långsiktiga fordringar

	2024-04-30	2023-04-30
Ingående anskaffningsvärden	2 470 623	2 620 623
Årets anskaffning	0	0
Avyttring	0	-150 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 470 623	2 470 623
Ingående nedskrivningar	-1 213 461	-1 225 474
Årets nedskrivningar	-741 753	-74 539
Återförda nedskrivningar	0	86 552
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1 955 213	-1 213 461
Redovisat värde	515 410	1 257 162

Not 10 Långfristiga skulder

	2024-04-30	2023-04-30
Skulder som förfaller senare än fem år efter balansdagen	3 739 803	3 813 775

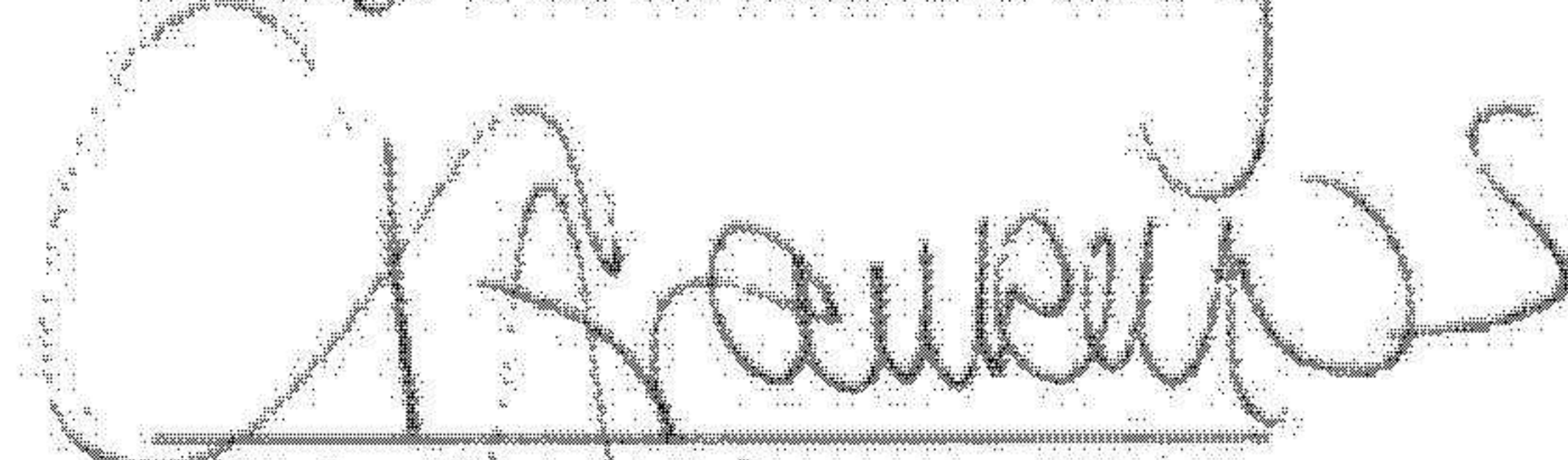
Not 11 Skulder som avser flera poster

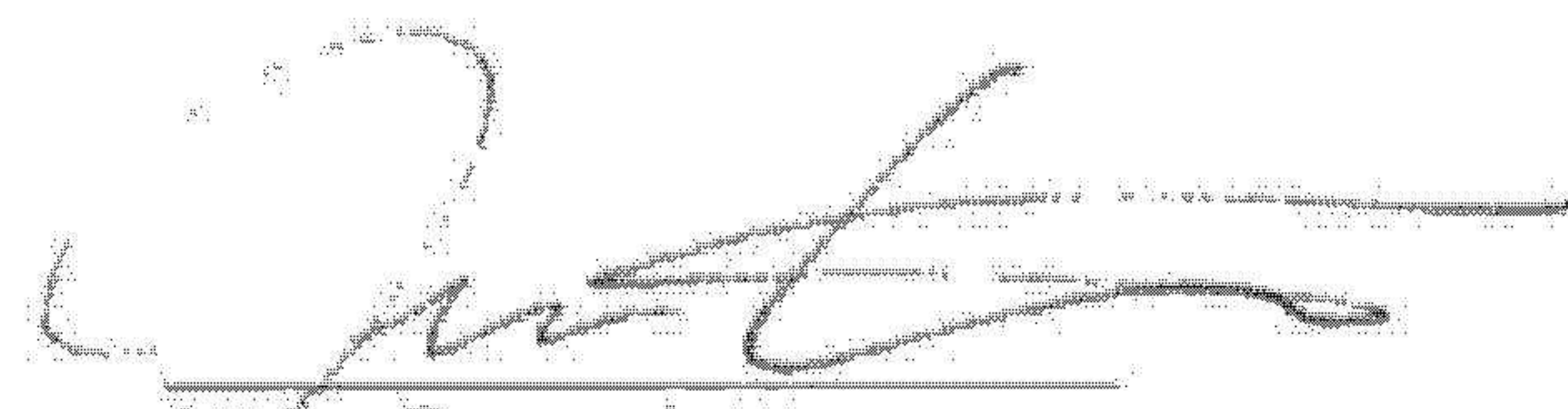
	2023-04-30	2023-04-30
Långfristiga skulder till kreditinstitut	3 335 691	3 409 663
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	73 972	73 972
Företagets totala banklån	3 409 663	3 483 635
Redovisat värde	3 409 663	3 483 635

Not 12 Ställda säkerheter

	2024-04-30	2023-04-30
Andra ställda säkerheter	772 979	957 360

Lidingö den 28 oktober 2024


Tineke Gramenius
Verkställande direktör


Jesper Gramenius
Styrelseordförande