

ÅRSREDOVISNING

för

Johan Wisén - Samtal AB

Org.nr. 556646-7188

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	3
-balansräkning	4
-noter	6
-underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-03.

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
Johan Wisén, Styrelseledamot
2024-05-03

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Johan Wisén - Samtal AB bedriver handledning, grupputveckling, utbildning och konsultativa insatser åt företag, politiskt styrda och idéburna organisationer. Bolaget har också bedrivit verksamhet riktad till privatpersoner.

Företagets säte är Stockholm

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	1 606 178	1 786 625	1 831 303	2 322 095
Resultat efter finansiella poster	639 020	-94 189	1 056 959	937 075
Soliditet (%)	92,09	91,22	90,43	84,57

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	500	4 840 850	21 887	4 963 237
Balanseras i ny räkning			21 887	-21 887	0
Årets resultat				751 573	751 573
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>500</u>	<u>4 862 737</u>	<u>751 573</u>	<u>5 714 810</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	4 862 737
Årets resultat	<u>751 573</u>
	5 614 310

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	<u>5 614 310</u>
	5 614 310

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 606 178	1 786 625
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1 606 178</u>	<u>1 786 625</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-459 484	-413 553
Personalkostnader	2	-788 563	-810 751
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-135 585	-135 585
Övriga rörelsekostnader		<u>0</u>	<u>-2 241</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-1 383 632</u>	<u>-1 362 130</u>
Rörelseresultat		222 546	424 495
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		28 281	2 908
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		388 193	-521 484
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>0</u>	<u>-108</u>
Summa finansiella poster		<u>416 474</u>	<u>-518 684</u>
Resultat efter finansiella poster		639 020	-94 189
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		225 000	229 000
Förändring av överavskrivningar		<u>0</u>	<u>40 445</u>
Summa bokslutsdispositioner		<u>225 000</u>	<u>269 445</u>
Resultat före skatt		864 020	175 256
Skatter			
Skatt på årets resultat		-112 447	-153 369
Årets resultat		<u>751 573</u>	<u>21 887</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>63 271</u>	<u>198 856</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		63 271	198 856
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	3 650 000	3 650 000
Andra långfristiga fordringar	5	<u>1 319 244</u>	<u>931 051</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		4 969 244	4 581 051
Summa anläggningstillgångar		5 032 515	4 779 907
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		498 877	495 052
Övriga fordringar		105 734	70 103
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>14 143</u>	<u>10 686</u>
Summa kortfristiga fordringar		618 754	575 841
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>1 572 892</u>	<u>1 309 170</u>
Summa kassa och bank		1 572 892	1 309 170
Summa omsättningstillgångar		2 191 646	1 885 011
SUMMA TILLGÅNGAR		7 224 161	6 664 918

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		500	500
Summa bundet eget kapital		<u>100 500</u>	<u>100 500</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 862 737	4 840 850
Årets resultat		751 573	21 887
Summa fritt eget kapital		<u>5 614 310</u>	<u>4 862 737</u>
Summa eget kapital		5 714 810	4 963 237
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 157 919	1 382 919
Akkumulerade överavskrivningar		23 896	23 896
Summa obeskattade reserver		<u>1 181 815</u>	<u>1 406 815</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		12 583	4 660
Övriga skulder		185 373	170 446
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		129 580	119 760
Summa kortfristiga skulder		<u>327 536</u>	<u>294 866</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 224 161	6 664 918

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	2023	2022
Medelantal anställda		
Medelantal anställda		
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda		
närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
Medelantal anställda har varit	1,00	1,00

Noter till balansräkningen

Not 3	2023-12-31	2022-12-31
Inventarier, verktyg och installationer		
Ingående anskaffningsvärden	713 943	713 943
Utgående anskaffningsvärden	713 943	713 943
Ingående avskrivningar	-515 087	-379 502
Årets avskrivningar	-135 585	-135 585
Utgående avskrivningar	-650 672	-515 087
Redovisat värde	63 271	198 856
Not 4	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 650 000	3 250 000
Inköp	0	400 000
Utgående anskaffningsvärden	3 650 000	3 650 000
Redovisat värde	3 650 000	3 650 000

Johan Wisén - Samtal AB

Org.nr. 556646-7188

Not 5	Andra långfristiga fordringar	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	1 780 495	1 780 494
	Utgående anskaffningsvärden	<u>1 780 495</u>	<u>1 780 494</u>
	Ingående nedskrivningar	-849 444	-327 960
	Återförda nedskrivningar	388 193	0
	Årets nedskrivningar	0	-521 484
	Utgående nedskrivningar	<u>-461 251</u>	<u>-849 444</u>
	Redovisat värde	1 319 244	931 050

Övriga noter

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Stockholm

Johan Wisén

Johan Wisén

2024-05-02

Min revisionsberättelse har lämnats enligt elektronisk signering . 2 maj 2024

Rikard Rönnblom

Rikard Rönnblom

Godkänd revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Johan Wisén - Samtal AB , org.nr 556646-7188

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Johan Wisén - Samtal AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Johan Wisén - Samtal ABs finansiella ställning per den 31 december 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 Johan Wisén - Samtal 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. Risken 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 Johan Wisén - Samtal AB för år 2023 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Johan Wisén - Samtal AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala
2024-05-02

Rikard Rönnblom
Rikard Rönnblom
Godkänd revisor