

Årsredovisning för

ITM Kompetenspoolen Holding AB

556586-8105

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	5
Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Noter	7 - 8
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i **ITM Kompetenspoolen Holding AB** intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen stämmer överens med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman **den 24 juli 2024**. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur **vinsten** ska fördelas.

Västerås den 27 juli 2024

Ort och datum



Underskrift

Albert Abirached

Namnförtydligande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och VD för ITM Kompetenspoolen Holding AB, 556586-8105 får härmed avge årsredovisning för 2023.

Allmänt om verksamheten

Verksamheten utgörs av konsultuppdrag inom flera olika områden, främst management inom försäljning. Konsultuppdragen innebär att ITM Kompetenspoolen Holding AB åtar sig att utföra ett specifikt uppdrag från start till leverans till en nöjd kund.

Ekonomisköversikt

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Nettoomsättning tkr	1 758 977	1 379 171	469 994
Res. efter finansiella poster tkr	540 842	578 619	58 388
Balansomslutning tkr	3 817 547	2 910	1 774
Soliditet, %	62%	40%	38%

Disposition av bolagets vinst eller förlust

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	1 205 117
årets resultat	540 842
Totalt	1 745 959
Balanseras i ny räkning	1 745 959

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 – 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 – 2022-12-31</i>
Netto omsättning			
Omsättning		1 758 977	1 379 171
Kostnader			
Personalkostnader		-819 967	-298 688
Övriga externa kostnader		-227 731	-72 014
Avskrivning materiella anläggningstillgångar	2		
Rörelseresultat		702 211	1 008 469
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-11 180	-36 818
Räntekostnader Skatteverket			
Utdelning		189 000	
Resultat efter finansiella poster		880 031	971 651
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-227 054	-242 912
Återterföring av periodiseringsfond 2017		28 183	
Förändringar i periodiseringsfonden			
Skatt på årets resultat		-140 319	-150 120
Årets resultat		540 842	578 619

2024073116014

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	7	700 373	284 200
Inventarier, verktyg och installationer	4		
Summa anläggningstillgångar			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		768 845	750 543
Avräkning för skatter och avgifter		508 390	200 213
Kassa och bank			
Summa omsättningstillgångar		1 839 939	1 675 626
SUMMA TILLGÅNGAR		3 817 547	2 910 582
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		2 661	2 661
		102 661	102 661
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust – utdelningen		1 205 117	523 837
Årets resultat		540 842	578 619
Summa fritt eget kapital		1 745 959	1 205 117
Summa eget kapital		1 848 620	1 307 778
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond 2023		227 054	242 912
Periodiseringsfond 2022		242 912	42 209
Periodiseringsfond 2021		42 209	35 534
Periodiseringsfond 2019		35 534	28 183
Summa obeskattade reserver		547 709	348 838
Långfristiga skulder			
Skatteskulder	5	397 652	
Övriga långfristiga skulder	6	105 211	738 997
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		147 049	485 244
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		630 988	28 474
Skatt på åretsresultat		140 319	150 120
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 817 547	2 910 582

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Panter och säkerheter för egna skulder</i>		
Företagsinteckningar	0	0
Summa	0	0
<i>Ansvarsförbindelser</i>	0	-
Summa	0	-

2024073116016

Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd, förutom BFN AR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktieföretag (K2-reglerna).

Värderingsprinciper mm

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

Fordringar

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

Redovisning av intäkter

Intäktens redovisning sker i enlighet med BFNAR 2003:3 Intäkter.

Som inkomst redovisar bolaget det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Bolaget redovisar därför inkomst till nominellt värde (fakturabelopp) om bolaget får ersättningen i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Bolagets vinstavräkningar utförda tjänsteuppdrag på den löpande räkning i den takt arbetet utförs, i enlighet med BFNAR 2003:3. Pågående, ej fakturerade tjänsteuppdrag tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete. Färdigställandegraden fastställs, när ett tjänsteuppdrag består av ett obestämt antal aktiviteter under en överenskommen tidsperiod, genom att fördela inkomsten linjärt över perioden.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde och avskrivning sker över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Anläggningstillgångar

År

Materiella anläggningstillgångar:

-Inventarier, verktyg och installationer

5

-Datorer

3-5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Noter

Not 1 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Män	-	-
Kvinnor	-	-
Totalt	-	-

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Löner och ersättningar	501 302	190 965
Summa	501 302	190 965
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	180 693 -	61 674 -

**Not 2 Avskrivningar av materiella och immateriella
Anläggningstillgångar**

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Inventarier, verktyg och installationer	0	0
Summa	0	0

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Räntekostnader till ägaren, utbetalas under 2022		
Summa		

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer samt konst

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	243 879	243 879
-Nyanskaffningar		
	243 879	243 879
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-236 579	-236 579
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-7 300	-7 300
	-243 879	-243 879
Redovisat värde vid årets slut	0	0

Not 5 Checkräkningskredit

	2023-12-31	2022-12-31
Beviljad kreditlimit	0	0
Outnyttjad del		

Utnyttjat kreditbelopp

0 0

Ställda säkerheter till kreditinstitut

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar	0	0
	0	0

Not 6 Övriga skulder, lång- och kortfristiga

	2023-12-31	2022-12-31
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	105 211	1 055 743
	105 211	1 055 743

Långfristiga skulder avser lån från aktieägare.

Not 7 Anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Andel i intresse företag	700 000	25 000
	700 000	25 000



Underskrifter

Västerås 2024-07-20

Albert Abirached
Verkställande direktör

