

## Årsredovisning

för

**Räkenskapsåret 2022-05-01 – 2023-04-30**

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 30 oktober 2023. Stämman beslöt tillika att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Lidingö den 29 november 2023

  
Jesper Gramenius

# Programenius AB

556343-6194

2023113008482

## 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

		2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	tkr	2,432	4,143	2,919	3,106
Resultat efter finansiella poster	tkr	-100	1,242	1,131	865
Balansomslutning	tkr	10,737	11,755	10,779	8,172
Soliditet	%	37	35	29	29
Medelantal anställda		2	2	2	2

### Förändring eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fritt eget kapital	Totalt
Belopp vid årets ingång	100,000	20,000	2,400,085	2,520,085
Utdelning			0	0
Årets resultat			-53,312	-53,312
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100,000</b>	<b>20,000</b>	<b>2,346,773</b>	<b>2,466,773</b>



# Programenius AB

556343-6194

2023113008483

## Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserad vinst	2 400 085
Årets förlust	- <u>53 312</u>
	<b>2 346 773</b>

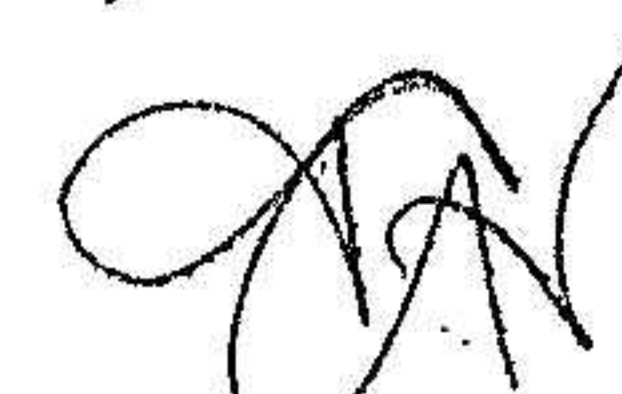
Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande.

Utdelning till aktieägarna (1000 aktier 300 kr)	300 000
Balanseras i ny räkning	<u>2 046 773</u>
	<b>2 346 773</b>

## Yttrande från styrelsen

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov och likviditet samt ställning i övrigt.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultaträkning och balansräkning samt tilläggsupplysningar



# Programenius AB

556343-6194

## Resultaträkning

2023113008484

<b>Rörelsens intäkter</b>	<b>Not</b>	<b>2022/2023</b>	<b>2021/2022</b>
Nettoomsättning		2,431,917	4,142,931
Övriga rörelseintäkter		324,000	443,784
<i>Summa rörelsens intäkter</i>		<u>2,755,917</u>	<u>4,586,715</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-10,717	-3,386
Övriga externa kostnader		-658,020	-625,984
Personalkostnader	2	-2,014,325	-2,047,061
Övriga rörelsekostnader		0	-491
<i>Summa rörelsekostnader</i>		<u>-2,683,062</u>	<u>-2,676,922</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>72,855</b>	<b>1,909,793</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		281	15,367
Återföring av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	9	12,013	-552,396
Räntekostnader och liknande resultatposter		-172,615	-130,350
<i>Summa resultat från finansiella poster</i>		<u>-160,321</u>	<u>-667,379</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-87,466</b>	<b>1,242,414</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		90,000	-289,000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>2,534</b>	<b>953,414</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-45,921	-237,070
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u>-43,387</u></b>	<b><u>716,344</u></b>

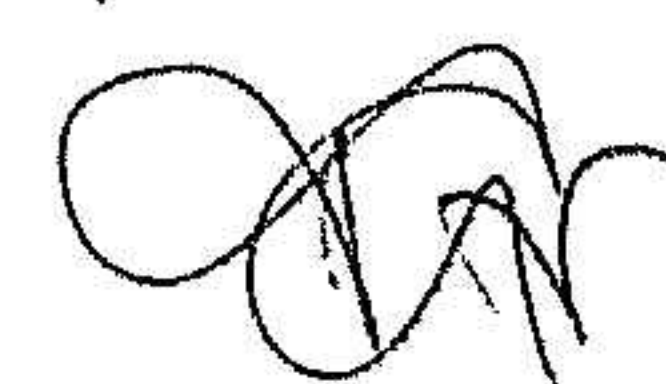
# Programenius AB

556343-6194

2023113008485

## Balansräkning

<b>Tillgångar</b>	<b>Not</b>	<b>2023-04-30</b>	<b>2022-04-30</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
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>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i intresseföretag	6	30,300	24,050
Fordringar hos intresseföretag	7	721,710	602,300
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	5,690,000	5,470,000
Andra långfristiga fordringar	9, 12	1,257,162	1,395,149
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>7,699,172</u>	<u>7,491,499</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>9,186,385</b>	<b>8,978,712</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		560,348	821,824
Övriga fordringar		396,554	37,001
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		69,766	32,320
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>1,026,668</u>	<u>891,145</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank		533,426	1,884,788
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>533,426</u>	<u>1,884,788</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1,560,094</b>	<b>2,775,933</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b><u>10,746,479</u></b>	<b><u>11,754,645</u></b>



# Programenius AB

556343-6194

2023113008486

## Balansräkning, fortsättning

<b>Eget kapital och skulder</b>	<b>Not</b>	<b>2023-04-30</b>	<b>2022-04-30</b>
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100,000	100,000
Reservfond		20,000	20,000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>120,000</u>	<u>120,000</u>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		2,400,085	1,683,741
Årets resultat		-43,387	716,344
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>2,356,698</u>	<u>2,400,085</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2,476,698</b>	<b>2,520,085</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		1,874,000	1,964,000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>1,874,000</b>	<b>1,964,000</b>
<b>Avsättningar</b>			
Övriga avsättningar för pensioner		957,360	842,542
<b>Summa avsättningar</b>		<b>957,360</b>	<b>842,542</b>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	10, 11	3,409,663	3,483,635
Övriga långfristiga skulder	10	700,000	700,000
<b>Summa avsättningar</b>		<b>4,109,663</b>	<b>4,183,635</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	11	73,972	73,972
Leverantörsskulder		55,656	8,769
Skatteskulder		0	194,886
Övriga skulder		932,446	1,712,654
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		266,684	254,102
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>1,328,758</b>	<b>2,244,383</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>10,746,479</b>	<b>11,754,645</b>

## 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.

Indelning av finansiella anläggningstillgångar har ändrats och motsvarande jämförelsetal har justerats.

### Not 2 Anställda

	30/04/2023	30/04/2022
Medelantal anställda	2	2

### Not 3 Byggnader och mark

	30/04/2023	30/04/2022
Ingående anskaffningsvärden	1,487,213	1,487,213
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>1,487,213</u>	<u>1,487,213</u>
<b>Redovisat värde</b>	<b>1,487,213</b>	<b>1,487,213</b>

# Programenius AB

556343-6194

2023113008488

## Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningstillgångar

	30/04/2023	30/04/2022
Ingående anskaffningsvärden	1,219,357	1,219,357
Avyttrade inventarier	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1,219,357</b>	<b>1,219,357</b>
Ingående avskrivningar	-1,219,357	-1,219,357
Avyttrade inventarier	0	0
Årets avskrivningar	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1,219,357</b>	<b>-1,219,357</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	30/04/2023	30/04/2022
Ingående anskaffningsvärde	243,854	243,854
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>243,854</b>	<b>243,854</b>
Ingående avskrivningar	-243,854	-243,854
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-243,854</b>	<b>-243,854</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Programenius AB

556343-6194

2023113008489

## Not 6 Andelar i intresseföretag

	30/04/2023	30/04/2022
Ingående anskaffningsvärden	24,050	24,050
Årets anskaffning	6,250	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>30,300</b>	<b>24,050</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>30,300</b>	<b>24,050</b>

Specifikation	Kapitalandel	Rösträttsandel	Antal andelar	Bokfört värde
Gåshaga byggprojektering AB	50	50	50	24,050
		Org nr	Säte	Eget kapital
Gåshaga byggprojektering AB		559082-9981	Skåne Län Svalöfs kommun	50,000

## Not 7 Fordringar hos intresseföretag

	30/04/2023	30/04/2022
Ingående anskaffningsvärden	602,300	255,300
Årets anskaffning	119,410	455,000
Avyttring	0	-108,000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>721,710</b>	<b>602,300</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>721,710</b>	<b>602,300</b>



# Programenius AB

556343-6194

2023113008490

## Not 8 Andra långfristiga värdepapperinnehav

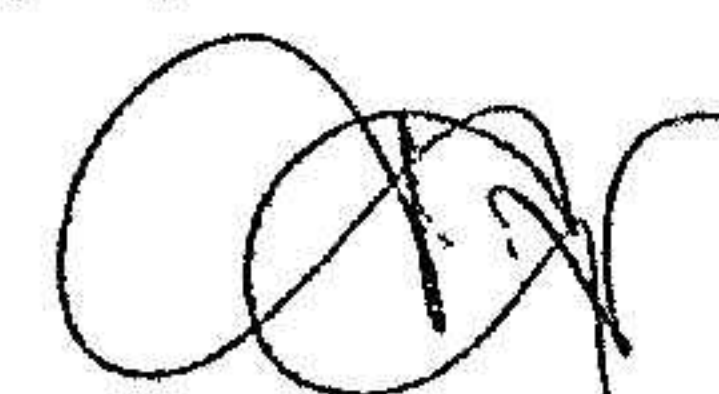
	30/04/2023	30/04/2022
Ingående anskaffningsvärden	5,470,000	5,350,000
Årets anskaffning	220,000	120,000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>5,690,000</b>	<b>5,470,000</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>5,690,000</b>	<b>5,470,000</b>

## Not 9 Andra långsiktiga fordringar

	30/04/2023	30/04/2022
Ingående anskaffningsvärden	2,620,623	2,520,623
Årets anskaffning	0	100,000
Avyttring	-150,000	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2,470,623</b>	<b>2,620,623</b>
Ingående nedskrivningar	-1,225,474	-673,078
Årets nedskrivningar	-74,539	-552,396
Återförda nedskrivningar	86,552	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-1,213,461</b>	<b>-1,225,474</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>1,257,162</b>	<b>1,395,149</b>

## Not 10 Långfristiga skulder

	30/04/2023	30/04/2022
Skulder som förfaller senare än fem år efter balansdagen	3,813,775	3,961,719



# Programenius AB

556343-6194

2023113008491

## Not 11 Skulder som avser flera poster

	30/04/2023	30/04/2022
Långfristiga skulder till kreditinstitut	3,409,663	3,483,635
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	73,972	73,972
Företagets totala banklån	<u>3,483,635</u>	<u>3,557,607</u>
<b>Redovisat värde</b>	<b>3,483,635</b>	<b>3,557,607</b>

## Not 12 Ställda säkerheter

	30/04/2023	30/04/2022
Andra ställda säkerheter	957,360	842,542

Lidingö den 30 oktober 2023

  
Tineke Gramenius  
Verkställande direktör

  
Jesper Gramenius  
Styrelseordförande