

# Årsredovisning

---

## *Niklas Johansson Holding & Consulting AB*

559211-6486

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

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. 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:

Niklas Johansson

2024-07-17

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### VERKSAMHETEN

#### Allmänt om verksamheten

Företaget ska äga och förvalta sina intressebolag. Därutöver ska företaget bedriva konsultation inom teknik, IT och programmering samt ekonomi, verksamhetsledning och strategi samt därtill förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året registrerat ett helägt dotterbolag, Herakles Analytics AB, som ska utveckla och sälja system.

### FLERÅRSÖVERSIKT

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	1907-2012
Nettoomsättning	1 823 156	1 806 047	1 002 117	
Resultat efter finansiella poster	686 076	917 259	239 142	-9 879
Soliditet %	51	47	38	89

### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	100 000	-19 320	567 969
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Utdelning		-300 000	
- Balanseras i ny räkning		567 969	-567 969
- Årets resultat			425 092
- Belopp vid årets utgång	100 000	248 650	425 092

## RESULTATDISPOSITION

*Till årsstämman förfogande står följande medel:*

Balanserat resultat	248 650
Årets resultat	425 092
<i>Summa</i>	<i>673 742</i>

*Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:*

Utdelning	300 000
Balanseras i ny räkning	373 742
<i>Summa</i>	<i>673 742</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

## RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		
Nettoomsättning	1 823 156	1 806 047
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>1 823 156</b>	<b>1 806 047</b>
<b>Rörelsekostnader</b>		
Råvaror och förnödenheter	0	-6 242
Övriga externa kostnader	-118 262	-114 927
Personalkostnader	2 -892 173	-771 518
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-150 119	0
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-1 160 554</b>	<b>-892 687</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>662 602</b>	<b>913 360</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	23 474	3 912
Räntekostnader och liknande resultatposter	0	-13
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>23 474</b>	<b>3 899</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>686 076</b>	<b>917 259</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfonder	-150 000	-200 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>	<b>-150 000</b>	<b>-200 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>536 076</b>	<b>717 259</b>
<b>Skatter</b>		
Skatt på årets resultat	-110 984	-149 290
<b>Årets resultat</b>	<b>425 093</b>	<b>567 969</b>

## BALANSRÄKNING

1

		2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	600 477	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		600 477	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	25 000	0
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	84 050	76 550
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		109 050	76 550
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>709 527</b>	<b>76 550</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Övriga lagertillgångar		396 000	140 000
<i>Summa varulager m.m.</i>		396 000	140 000
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		268 806	704 329
Övriga fordringar		433 470	190 176
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		11 376	26 249
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		713 652	920 754
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		259 653	590 206
<i>Summa kassa och bank</i>		259 653	590 206
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 369 305</b>	<b>1 650 960</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 078 832</b>	<b>1 727 510</b>

## BALANSRÄKNING

	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	248 650	-19 320
Årets resultat	425 092	567 969
<i>Summa fritt eget kapital</i>	673 742	548 649
<b>Summa eget kapital</b>	<b>773 742</b>	<b>648 649</b>
<b>Obeskattade reserver</b>		
Periodiseringsfonder	350 000	200 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>	<b>350 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	56 114	911
Skatteskulder	231 669	200 784
Övriga skulder	532 543	533 141
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	134 764	144 025
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>955 090</b>	<b>878 861</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>2 078 832</b>	<b>1 727 510</b>

## NOTER

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

#### Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent
Inventarier, verktyg och installationer	20

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital  
Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2	Medelantalet anställda	2023-12-31	2022-12-31
	Medelantalet anställda	1	1

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	750 596	-
	Utgående anskaffningsvärden	750 596	-
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-150 119	-
	Utgående avskrivningar	-150 119	-
	Redovisat värde	600 477	-

Not 4	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	25 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	25 000	-
	Redovisat värde	25 000	-

#### Uppgifter om dotterföretagen 2023

	Org.nr	Säte	Antal andelar	Eget kapital	Årets resultat	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Herakles Analytics AB	559448-3629	Stockholm	100	25 000	0			



<b>Not 5</b>	<b>Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	76 550	76 250
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	7 500	300
	Utgående anskaffningsvärden	84 050	76 550
	Redovisat värde	84 050	76 550

#### **Innehav av intresseföretag 2023**

	<b>Org.nr</b>	<b>Säte</b>	<b>Antal andelar</b>	<b>Eget kapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Kapital- andel</b>	<b>Rösträtts- andel</b>	<b>Redovisat värde</b>
Fooln AB	559213-1667	Stockholm						75 000
WeClean Green Sweden AB	559268-9565	Stockholm						1 550
Svenska Solcellsinstallationer AB	559442-8764	Stockholm						7 500

#### **Not 6 Rapport om årsredovisningen**

Rapport om årsredovisningen enligt Rex - Svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult: Agneta Bergman Johansson

#### **UNDERSKRIFTER**

Stockholm

*Niklas Johansson*

Niklas Johansson

2024-06-28