

Årsredovisning

för

Establish Schening AB

556750-7123

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Establish Schening AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 27 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 27 juni 2023



Magnus Schening

2023062958421

Årsredovisning
för
Establish Schening AB
556750-7123

Räkenskapsåret
2022

Styrelsen och verkställande direktören för Establish Schening AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att antingen självt, eller via hel eller dotterbolag erbjuda professionell rådgivning till företag och myndigheter inom områden som strategi och ledningsfrågor, förvärvsfrågor och omvärldsanalys såväl genom försäljning av tjänster som produkter samt och/eller att äga och förvalta aktier samt att bedriva därmed jämförlig verksamhet.

Bolaget är ett dotterbolag till Solwers Sweden AB org.nr 559136-5480

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2022 har bolaget sålt hela innehavet i Establish Inc samt därefter blivit uppköpta av Solwers Oyj. Detta ger oss nya potentialer till ökad kundexponering och samarbeten med våra nya partners inom Solwerskoncernen.

Bolaget har under året haft en mycket hög och jämn beläggningsgrad under samtliga månader och lyckats behålla de största kunderna. Orderingången från nya kunder har även varit mycket bra. Tillsammans har detta medfört att vi lyckats överträffa budget och leverera ett mycket bra resultat. Resursmässigt har en medarbetare slutat och en del föräldraledighet tagits ut. Däremot har sjukfrånvaron varit låg.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	21 650	20 069	14 907	20 001
Resultat efter finansiella poster	6 172	5 100	2 175	7 557
Soliditet (%)	69	77	77	77

Förändringar i eget kapital

	Aktie-	Balanserat	Årets	Totalt
		resultat	resultat	
Belopp vid årets ingång	100 000	3 601 664	4 037 000	7 738 664
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-7 600 000		-7 600 000
Balanseras i ny räkning		4 037 000	-4 037 000	0
Årets resultat			3 983 194	3 983 194
Belopp vid årets utgång	100 000	38 664	3 983 194	4 121 858

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	38 665
årets vinst	3 983 194
	4 021 859

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	3 150 000
i ny räkning överföres	871 859
	4 021 859

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelseintäkter	1		
Nettoomsättning		21 649 615	20 068 703
Övriga rörelseintäkter		664 929	623 916
Summa rörelseintäkter		22 314 544	20 692 619
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 035 509	-2 244 847
Övriga externa kostnader		-3 121 829	-2 509 276
Personalkostnader	3	-11 986 761	-10 834 687
Summa rörelsekostnader		-16 144 099	-15 588 810
Rörelseresultat		6 170 445	5 103 809
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 614	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-177	-4 187
Summa finansiella poster		1 437	-4 187
Resultat efter finansiella poster		6 171 882	5 099 622
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-1 123 541	0
Summa bokslutsdispositioner		-1 123 541	0
Resultat före skatt		5 048 341	5 099 622
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 065 147	-1 062 622
Årets resultat		3 983 194	4 037 000

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		0	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5, 6	0	2 328 794
Summa finansiella anläggningstillgångar		0	2 328 794
Summa anläggningstillgångar		0	2 328 794
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		3 953 542	4 250 399
Fordringar hos koncernföretag		96 136	1 112 196
Aktuella Skattefordringar		413 115	442 065
Övriga fordringar		117 774	1 283 489
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		1 736 476	1 035 242
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		170 097	149 102
Summa kortfristiga fordringar		6 487 140	8 272 493
<i>Kassa och bank</i>	7		
Kassa och bank		7 958 824	5 797 592
Summa kassa och bank		7 958 824	5 797 592
Summa omsättningstillgångar		14 445 964	14 070 085
SUMMA TILLGÅNGAR		14 445 964	16 398 879

Balansräkning

Not
1

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

38 665

3 601 665

Årets resultat

3 983 194

4 037 000

Summa fritt eget kapital

4 021 859

7 638 665

Summa eget kapital

4 121 859

7 738 665

Obeskattade reserver

8

Periodiseringsfonder

7 376 722

6 253 181

Summa obeskattade reserver

7 376 722

6 253 181

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

768 575

392 910

Övriga skulder

1 651 812

1 649 745

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

526 996

364 378

Summa kortfristiga skulder

2 947 383

2 407 033

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

14 445 964

16 398 879

2023062958424

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider: 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Försäljningen under slutet på 2022 i kombination med förlängning av vissa pågående uppdrag och projekt har medfört en god beläggningsgrad under starten på 2023. Vi har startat en rekryteringsprocess för rekrytering av ytterligare analytiker och projektledare. Vi kommer att fortsätta arbetet med försäljning tillsammans med våra nya partners inom koncernen.

Not 3 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	11	11

2023062958425

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	260 266	260 266
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	260 266	260 266
Ingående avskrivningar	-260 266	-260 266
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-260 266	-260 266
Utgående redovisat värde	0	0

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 328 794	2 037 384
Inköp	0	291 410
Försäljningar	-2 328 794	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	2 328 794
Utgående redovisat värde	0	2 328 794

Not 6 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Establish Inc	100%	3 000	2 328 794
			2 328 794

100 % av andelar i Establish Inc har sålts under räkenskapsåret

Not 7 Checkräkningskredit

	2022-12-31	2021-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	500 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	0
<u>Ställda säkerheter</u>		
Företagsinteckning	0	500 000
	0	500 000

Not 8 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfond tax 2017	0	600 000
Periodiseringsfond tax 2018	1 433 257	1 433 257
Periodiseringsfond tax 2019	2 283 695	2 283 695
Periodiseringsfond tax 2020	1 371 436	1 371 436
Periodiseringsfond tax 2021	564 793	564 793
Periodiseringsfond tax 2023	1 723 541	0
	7 376 722	6 253 181
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	6 441	6 441

Not 9 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	0	500 000
	0	500 000

Stockholm den 20 juni 2023

Leif Olav Sebbas
Ordförande

Lars Brunius

Stefan Nyström

Magnus Schening
Verkställande direktör

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats den 20 juni 2023

Grant Thornton Sweden AB

Christian Elmgren
Auktoriserad revisor

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 11 pages before this page
 Dokumentet inneholder 11 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 11 sivua ennen tätä sivua
 Dette dokument indeholder 11 sider før denne side

Delta dokument innehåller 11 sidor före denna sida

MAGNUS SCHENING

c8de93ba-79e5-4da2-a896-974724ca6ec2 - 2023-06-20 17:57:55 UTC +03:00
 BankID / Freja eID - 453ba0eb-aa35-4252-b8fd-adebe37d3949 - SE

Lars Johan Brunius

c1d49cfd-58f7-49b7-87fc-d9dfc994397d - 2023-06-20 17:52:29 UTC +03:00
 BankID / Freja eID - f25b3680-988a-4bf5-a69f-ea8751b877e4 - SE

Leif Olav Sebbas

0fe2cd48-9bcd-4d5c-ba9e-dc2178301a71 - 2023-06-20 18:34:06 UTC +03:00
 BankID / MobileID - 2c2eb44b-9273-4f23-89d9-f235851ba0ba - FI

Stefan Nyström

4c67f814-4f7e-4cd3-a893-f1868b217e0b - 2023-06-20 18:55:48 UTC +03:00
 BankID / MobileID - 79fe1168-be11-4c53-b99e-fbb62f89ddc8 - FI

CHRISTIAN ELMGREN

6e8d4723-44bb-468a-a774-6c06a095a797 - 2023-06-21 18:57:52 UTC +03:00
 BankID / Freja eID - 2c096e6f-bc84-42b4-976c-a961f35db249 - SE

00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000

00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000

00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000

00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000

00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000
 00000000-0000-0000-0000-000000000000

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Establish Schening AB

Org.nr. 556750 - 7123

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Establish Schening AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Establish Schening ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Establish Schening AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2022-12-31 har utförts av en annan revisor vars uppdrag upphörde i förtid och som lämnat en revisionsberättelse daterad 7 mars 2022 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Tidigare revisor har inte upprättat anmälan om sitt förtida utträde enligt 9 kap. 23 § aktiebolagslagen eller underrättelse enligt 9 kap. 23 a § aktiebolagslagen.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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

Våra 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 våra 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Establish Schening AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Establish Schening AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försumelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsmed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisionsmed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 21 juni 2023,
Grant Thornton Sweden AB

Christian Elmgren
Auktoriserad revisor

2023062958428



Document history

COMPLETED BY ALL:
21.06.2023 17:55

SENT BY OWNER:
Christian Elmgren • 21.06.2023 17:53

DOCUMENT ID:
rkaMT5g_h

ENVELOPE ID:
r1Tfpcg02-rkaMT5g_h

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse Establish Schening AB 2022-01-01–2022-12-3
1.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. CHRISTIAN ELMGREN christian.elmgren@se.gt.com	Signed Authenticated	21.06.2023 17:55 21.06.2023 17:54	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1985/04/17) IP: 88.131.44.131

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed