

ÅRSREDOVISNING

för

John Wesley Företagsstyrning AB

med orgnr

556129-5964

för räkenskapsår

2022-05-01 – 2023-04-30

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-10-31.

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:

Partille 2023-11-30

Elisabeth Wesley
Styrelseledamot

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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.

Allmänt om verksamheten

Bolaget startade 1968 och har sitt säte i Göteborgs kommun, Västra Götalands län. Bolaget bedriver redovisnings- och revisionsverksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

FLERÅRSÖVERSIKT (Tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
Antal anställda	2,5	2,0	2,0	2,0	1,0
Nettoomsättning	931	898	963	1 082	907
Resultat efter finansiella poster	30	6	112	12	23
Balansomslutning	2 711	2 447	2 179	1 938	1 523
Soliditet (%)	10	11	12	10	12

FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Aktieägar- tillskott	Balanserat resultat	Redovisat resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	68 000	-54 525	770	134 245
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				770	-770	0
Årets resultat					1 629	1 629
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	68 000	-53 755	1 629	135 874

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 68 000 (68 000)

RESULTATDISPOSITION

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	14 245
redovisat resultat	1 629
Resultat att disponera	15 874
disponeras så att	
i ny räkning överföres	15 874
Disponerat resultat	15 874

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

RESULTATRÄKNING

Not

**2022-05-01
-2023-04-30****2021-05-01
-2022-04-30****Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.**

Nettoomsättning		931 050	898 346
Aktiverat arbete för egen räkning		202 352	164 670
Övriga rörelseintäkter		6 521	46 497
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 139 923	1 109 513

Rörelsekostnader

Direkta rörelsekostnader		-111 413	-126 474
Övriga externa kostnader		-409 908	-412 788
Personalkostnader	1	-495 799	-520 566
Avskrivningar materiella anläggningstillgångar		-17 169	-17 169
Summa rörelsekostnader		-1 034 289	-1 076 997

Rörelseresultat**105 634** **32 516****Finansiella poster**

Ränteintäkter och liknande resultatposter		89	19 752
Räntekostnader och liknande resultatposter		-75 852	-45 846
Resultat från finansiella poster		-75 763	-26 094

Resultat efter finansiella poster**29 871** **6 422****Bokslutsdispositioner**

Förändring periodiseringsfond(/-er)		-20 719	-5 937
Förändring anläggningsreserv(/-er)		17 169	17 169
Övriga bokslutsdispositioner		-47	-11
Summa bokslutsdispositioner		-3 597	11 221

Resultat före skatt**26 274** **17 643****Skatter**

Årets skattekostnad		-24 645	-16 873
Årets resultat		1 629	770

BALANSRÄKNING

Not

2023-04-30

2022-04-30

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

2

33 640

50 809

Summa materiella anläggningstillgångar**33 640****50 809****Finansiella anläggningstillgångar**

Andra långfristiga fordringar

3

179 991

123 741

Summa finansiella anläggningstillgångar**179 991****123 741****Summa anläggningstillgångar****213 631****174 550****Omsättningstillgångar****Varulager mm**

Färdiga varor och handelsvaror

23 570

22 010

Summa varulager mm**23 570****22 010****Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

3

78 530

117 205

Bilagsskattfordran

0

4 797

Övriga kortfristiga fordringar

18 521

89 646

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

2 264 852

1 864 000

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

90 771

116 175

Summa kortfristiga fordringar**2 452 674****2 191 823****Likvida medel**

Kassa och bank

21 230

58 800

Summa likvida medel**21 230****58 800****Summa omsättningstillgångar****2 497 474****2 272 633****SUMMA TILLGÅNGAR****2 711 105****2 447 183**

BALANSRÄKNING

Not

2023-04-30

2022-04-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital (1.000 st á 100 kr)

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital**120 000****120 000****Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

14 245

13 476

Redovisat resultat

1 629

770

Summa fritt eget kapital**15 874****14 246****Summa eget kapital****135 874****134 246****Obeskattade reserver**

Periodiseringsfond(-er)

131 869

111 150

Anläggningsreserv(/-er)

33 639

50 808

Övriga obeskattade reserver

707

660

Summa obeskattade reserver**166 215****162 618****Långfristiga skulder**

Checkräkningskredit (limit 500')

442 039

290 140

Övriga långfristiga skulder

4

265 672

322 795

Summa långfristiga skulder**707 711****612 935****Kortfristiga skulder**

Fakturerad men ej upparbetad intäkt

936 500

738 000

Leverantörskulder

108 280

83 392

Bolagsskatteskuld

2 975

0

Övriga kortfristiga skulder

52 656

41 526

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

600 894

674 466

Summa kortfristiga skulder**1 701 305****1 537 384****SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****2 711 105****2 447 183**

NOTER

REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Allmänna upplysningar

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

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Bolaget vinstberäknar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförts, i enlighet med huvudregeln i BFNAR 2003:3. Pågående, ej fakturerade tjänsteuppdrag, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbetet och redovisas i posten *Upparbetad, ej fakturerad intäkt*.

REDOVISNINGSPRINCIPER FÖR ENSKILDA BALANSPOSTER

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Planenlig värdeminskning

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärden med avdrag för planenliga ackumulerade värdeminskningar, vilket gjorts under den förväntade nyttjandetiden med avdrag för eventuellt restvärde.

Tillämpade avskrivningstider: (År)

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	05-10
Inventarier, verktyg och installationer	05-30
Bilar Transportmedel	14

Anläggningsreserv

Bokföringsmässiga avskrivningar har gjorts till skattemässigt högsta tillåtna belopp.

NOTER

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Varulager

Varulagret har inventerats på bokslutsdagen och har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans i varulagret har beaktats och redovisas som *Varulagerreserv* under *Obeskattade reserver*.

NYCKELTALSDEFINITIONER

Antal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

NOTER**Not 1 Medelantalet anställda**

	2022-05-01	2021-05-01
	-2023-04-30	-2022-04-30
Medelantalet anställda	2,5	2

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	250 081	250 081
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	250 081	250 081
Ingående avskrivningar	-199 273	-182 104
Årets avskrivningar	-17 169	-17 169
Utgående ackumulerade avskrivningar	-216 442	-199 273
Utgående redovisat värde	33 639	50 808

Not 3 Kundfordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Kundfordringar, kortfristiga	9 925	36 100
Kundfordringar, osäkra	82 288	94 788
Kundfordringar, värdereglerade	-13 683	-13 683
Kundfordringar, långfristiga	179 991	123 741
	258 521	240 946

Not 4 Långfristiga skulder

	2023-04-30	2022-04-30
Skulder som förfaller till betalning senare än fem år från balansdagen	-673 506	-565 426
	-673 506	-565 426

Jämförelsetalet har korrigerats, jämfört m föregående års Årsredovisning.

NOTER

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga händelser som är att betrakta som väsentliga har inträffat efter räkenskapet slut fram till dagen för årsredovisningens undertecknande.

Not 6 Ställda säkerheter

	2023-04-30	2022-04-30
Företagsinteckning	300 000	300 000
	300 000	300 000

Partille 2023-10-31

Elisabeth Wesley

Elisabeth Wesley