

Styrelsen för

AB Expericon Management Consulting - AHE

Org nr 556714-1956

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 juli 2023--30 juni 2024

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie bolagsstämma den 2024-10-31. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 1 november 2024



Annica Holm Englund

2024110505751

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver konsulttjänster inom ekonomiområdet till främst medelstora företag.

Expericon erbjuder resurs- och kompetensförstärkning inom interim management, finansiell rapportering samt projektledning/förändringsarbete.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Bolaget ägs i sin helhet av Annica Holm Englund.

Flerårsöversikt	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	2 744 998	1 936 412	2 073 072	2 255 367	2 072 257
Resultat efter finansiella poster	1 700 839	669 755	714 498	933 353	1 429 236
Balansomslutning	4 051 068	3 479 058	3 395 868	3 500 347	2 427 151
Soliditet (%)	74%	59%	60%	53%	63%

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital	Totalt eget kapital
Ingående kapital den 1 juli 2022	100 000	1 197 605	1 297 605
Årets resultat		456 126	456 126
Utdelning		-500 000	-500 000
Ingående kapital 1 juli 2023	100 000	1 153 731	1 253 731
Årets resultat		1 005 773	1 005 773
Utdelning		-400 000	-400 000
Utgående kapital 30 juni 2024	100 000	1 759 504	1 859 504

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	753 731
Årets resultat	1 005 773
Totalt	<u>1 759 504</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Utdelning till ägarna, 100 aktier * 5 000 kronor per aktie	500 000
Balanseras i ny räkning	1 259 504
Summa	<u>1 759 504</u>

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln).

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

Resultaträkningar

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-07-01 -2024-06-30</i>	<i>2022-07-01 -2023-06-30</i>
Nettoomsättning		2 744 998	1 936 412
Övriga rörelseintäkter		-	10 453
		<u>2 744 998</u>	<u>1 946 865</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-51 758	-64 749
Personalkostnader	1	-1 024 623	-1 213 580
		<u>1 668 617</u>	<u>668 536</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	2	32 222	1 922
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-	-704
		<u>1 700 839</u>	<u>669 755</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner			
Bokslutsdispositioner, övriga	4	-426 100	-88 300
		<u>1 274 739</u>	<u>581 455</u>
Resultat före skatt			
Årets skatt	5	-268 966	-125 329
Årets resultat		<u>1 005 773</u>	<u>456 126</u>

2024110505752

Balansräkningar

Belopp i kr	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	6	1 481 079	1 181 079
Summa anläggningstillgångar		<u>1 481 079</u>	<u>1 181 079</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		467 344	—
Skattefordringar		—	107 654
Övriga fordringar		306 461	61 354
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	14 615	2 531
		<u>788 420</u>	<u>171 539</u>
Kassa och bank		1 781 569	2 126 440
Summa omsättningstillgångar		<u>2 569 989</u>	<u>2 297 979</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>4 051 068</u>	<u>3 479 058</u>

2024110505753

Balansräkningar

Belopp i kr	Not	2024-06-30	2023-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	8		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (100 aktier á kvotvärde 1000)		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		753 731	697 605
Årets resultat		1 005 773	456 126
		<u>1 759 504</u>	<u>1 153 731</u>
Summa eget kapital		1 859 504	1 253 731
<i>Obeskattade reserver</i>	9		
Periodiseringsfonder		1 456 800	1 030 700
		<u>1 456 800</u>	<u>1 030 700</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		748	836
Aktuella skatteskulder		12 937	-
Övriga skulder		701 855	1 155 715
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	19 224	38 076
		<u>734 764</u>	<u>1 194 627</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 051 068	3 479 058

2024110505754

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Arsredovisningen har upprättats i enlighet med Arsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader medan uppskjuten skattefordran redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

Redovisning av Intäkter

Intäkterna består i huvudsak av arvoden för utförda tjänster. Tjänsterna utförs i allt väsentligt på löpande räkning, vilket innebär att intäkterna redovisas i fakt med att tjänsterna utförs.

Ej fakturerade arvoden

Ej fakturerade arvoden för utförda tjänster har värderats till belopp varmed de beräknas inflyta och reservering för förlustrisker har gjorts efter individuell bedömning.

Nyckeldefinitioner

Soliditet (%)

Eget kapital och obeskattade reserver i förhållande till balansomslutningen.

Not 1 Personalkostnader

Bolaget har en anställd och tillika styrelseledamot.

Not 2 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Ränteintäkter, övriga	32 222	1 922
	<u>32 222</u>	<u>1 922</u>

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Räntekostnader, övriga	-	-704
	<u>-</u>	<u>-704</u>

Not 4 Bokslutsdispositioner, övriga

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Periodiseringsfond, årets avsättning	-426 100	-190 000
Periodiseringsfond, årets återföring	-	101 700
	<u>-426 100</u>	<u>-88 300</u>

Not 5 Skatt på årets resultat

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Aktuell skattekostnad (-) /skatteintäkt (+)		
Periodens skattekostnad /skatteintäkt	-268 966	-125 328
Justering av skatt hänförlig till tidigare år	-	-1
Total redovisad skattekostnad	<u>-268 966</u>	<u>-125 329</u>

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
--	---------------------------	---------------------------

Aktuell skatt	<u>-268 966</u>	<u>-125 329</u>
	-268 966	-125 329

AW

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2024-06-30	2023-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	1 181 079	1 181 079
Tillkommande fordringar	300 000	-
Redovisat värde vid årets slut	1 481 079	1 181 079

Posten består av en kapitalförsäkring. Marknadsvärdet av kapitalförsäkringen uppgick till 1 868 367 (1 343 843).

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2024-06-30	2023-06-30
Övriga poster	14 615	2 531
	14 615	2 531

Not 8 Disposition av vinst eller förlust

	2024-06-30
Förslag till vinstdisposition	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	753 731
årets vinst	1 005 773
	1 759 504
disponeras enligt följande:	
Utdelning, 100 aktier * 5 000 kronor per aktie	-500 000
Balanseras i ny räkning	1 259 504

Not 9 Obeskattade reserver

	2024-06-30	2023-06-30
Periodiseringsfond, avsatt vid inkomståret 2020	358 200	358 200
Periodiseringsfond, avsatt vid inkomståret 2021	287 600	287 600
Periodiseringsfond, avsatt vid inkomståret 2022	194 900	194 900
Periodiseringsfond, avsatt vid inkomståret 2023	190 000	190 000
Periodiseringsfond, avsatt vid inkomståret 2024	426 100	-
	1 456 800	1 030 700

2024110505756

Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2024-06-30	2023-06-30
Upplupna sociala avgifter	19 224	38 076
	19 224	38 076

Särskild löneskatt redovisas under skattefordran/Skatteskuld.

Not 11 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

	2024-06-30	2023-06-30
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Stockholm den 31 oktober 2024



Annica Holm Englund

2024110505757