

Årsredovisning för
Håkan Schyllert AB
556490-5460

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Håkan Schyllert AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-04-11. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-04-11


Håkan Schyllert
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Håkan Schyllert AB, 556490-5460, med säte i Stockholms län, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Håkan Schyllert AB bedriver verksamhet inom coaching, utbildning i coachande ledarskap, handledning samt ledarutvecklingsinsatser.

Företaget startade 1994 under namnet Håkan Schyllert Konsult AB och namnändrades i samband med ny företagsinriktning 2001 till Leapfrog AB. I december 2021 ändrades företagsnamnet igen till Håkan Schyllert AB.

Den senaste namnändringen sammanföll med att ett dotterbolag startades, dit varumärket Leapfrog och de ICF-ackrediterade (International Coaching Federation) utbildningarna överfördes. En majoritet av dotterbolaget avyttrades då och övergick i ny ägo, den återstående delen avyttrades i början av 2023 till samma företag.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kkr 2020
Nettoomsättning	1 081	2 055	3 149	3 847
Resultat efter finansiella poster	972	881	3 589	1 650
Soliditet, %	62	92	82	74

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	100 000	20 000	9 347 191	957 375
Omföring av föreg års vinst			957 375	-957 375
Årets resultat				1 315 669
Vid årets slut	100 000	20 000	10 304 566	1 315 669

Resultatdisposition

	Belopp i kkr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 11 620 235 disponeras enligt följande:	
Balanseras i ny räkning	11 620 235
Summa	11 620 235

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

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		1 080 728	2 055 153
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		1 080 728	2 055 153
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-26 784	-251 363
Övriga externa kostnader		-398 529	-239 076
Personalkostnader	2	-221 049	-667 602
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-26 300	-26 300
Övriga rörelsekostnader		-11 069	-
Summa rörelsekostnader		-683 731	-1 184 341
Rörelseresultat		396 997	870 812
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		495 850	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		78 712	10 084
Räntekostnader och liknande resultatposter		-8	-
Summa finansiella poster		574 554	10 084
Resultat efter finansiella poster		971 551	880 896
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		576 000	336 000
Summa bokslutsdispositioner		576 000	336 000
Resultat före skatt		1 547 551	1 216 896
Skatter			
Skatt på årets resultat		-231 881	-259 521
Årets resultat		1 315 670	957 375

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3	7 429 500	-
Maskiner och andra tekniska anläggningar		-	7 799
Inventarier, verktyg och installationer		26 502	56 072
Summa materiella anläggningstillgångar	4	7 456 002	63 871
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		-	4 150
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	8 602 003	8 602 003
Summa finansiella anläggningstillgångar		8 602 003	8 606 153
Summa anläggningstillgångar		16 058 005	8 670 024
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		426 166	2 146
Kundfordringar		163 838	322 407
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		41 202	33 435
Summa kortfristiga fordringar		631 206	357 988
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 687 608	3 772 863
Summa kassa och bank		3 687 608	3 772 863
Summa omsättningstillgångar		4 318 814	4 130 851
SUMMA TILLGÅNGAR		20 376 819	12 800 875

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		10 304 566	9 347 191
Årets resultat		1 315 670	957 375
Summa fritt eget kapital		11 620 236	10 304 566
Summa eget kapital		11 740 236	10 424 566
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		1 185 000	1 761 000
Summa obeskattade reserver		1 185 000	1 761 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		35 634	22 558
Skatteskulder		485 666	244 630
Övriga skulder		6 735 983	92 598
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		194 300	255 523
Summa kortfristiga skulder		7 451 583	615 309
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		20 376 819	12 800 875

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Inventarier, verktyg och installationer	5

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (20,6 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	2	2
Summa	2	2

Not 3 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Nyanskaffningar	7 429 500	
	<u>7 429 500</u>	
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
Redovisat värde vid årets slut	7 429 500	

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	343 782	343 782
Vid årets slut	<u>343 782</u>	<u>343 782</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-279 911	-253 611
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	<u>-26 300</u>	<u>-26 300</u>
Vid årets slut	<u>-306 211</u>	<u>-279 911</u>
Redovisat värde vid årets slut	37 571	63 871

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	8 602 003	8 602 003
Redovisat värde vid årets slut	8 602 003	8 602 003

Underskrifter

Stockholm 2024-04-11



Håkan Schyllert
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats den 11 april 2024



Jan Gustafsson
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

2024041210024

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Håkan Schyllert AB
Org.nr 556490-5460

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Håkan Schyllert AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Håkan Schyllert ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Håkan Schyllert AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

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

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Håkan Schyllert AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Håkan Schyllert AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens 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.

Revisorns ansvar

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

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

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet 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 revisions sed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 11 april 2024

Jan Gustafsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas