

# Årsredovisning

för

## Mentorius AB

556589-6775

Räkenskapsåret

2023-07-01 – 2024-06-30

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-11-18.

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:

Marika Wassberg Skärvik, Styrelseledamot

2024-11-18

Årsredovisningen är upprättad av

Contrado AB

Styrelsen för Mentorius AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 – 2024-06-30.

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 bedriver konfidentiell affärsmentorskap och rådgivning till personer i ledande ställning i företag och organisationer, samt försäljning av böcker.

Bolaget äger samtliga andelar i dotterbolaget PerformancePotential AB, org nr 556858-7140.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

<b>Flerårsöversikt (tkr)</b>	<b>2023/24</b>	<b>2022/23</b>	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
Nettoomsättning	346	429	1 088	1 114
Resultat efter finansiella poster	227	-79	596	572
Soliditet (%)	84	83	79	85

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100 000	1 000	332 040	12 232	<b>445 272</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Utdelning			-250 000		<b>-250 000</b>
Balanseras i ny räkning			12 232	-12 232	<b>0</b>
Årets resultat				217 063	<b>217 063</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>1 000</b>	<b>94 272</b>	<b>217 063</b>	<b>412 335</b>

### **Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	94 272
årets vinst	217 063
	<b>311 335</b>
disponeras så att	
till aktieägare utdelas (300 kronor per aktie)	300 000
i ny räkning överföres	11 335
	<b>311 335</b>

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

## Resultaträkning

	Not	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
	1		
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		345 572	429 197
Övriga rörelseintäkter		0	47 000
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>345 572</b>	<b>476 197</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-11 312	-61 861
Övriga externa kostnader		-269 644	-450 044
Personalkostnader		-35 314	-16 940
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-23 336	-25 679
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-339 606</b>	<b>-554 524</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>5 966</b>	<b>-78 327</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	220 000	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 281	41
Räntekostnader och liknande resultatposter		-547	-275
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>220 734</b>	<b>-234</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>226 700</b>	<b>-78 561</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Förändring av periodiseringsfonder		4 800	123 000
Förändring av överavskrivningar		-6 268	-10 032
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-1 468</b>	<b>112 968</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>225 232</b>	<b>34 407</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-8 169	-22 175
<b>Årets resultat</b>		<b>217 063</b>	<b>12 232</b>

## Balansräkning

Not  
1

2024-06-30

2023-06-30

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Immateriella anläggningstillgångar*

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

3

33 019

55 313

**Summa immateriella anläggningstillgångar**

**33 019**

**55 313**

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier, verktyg och installationer

4

24 087

762

Förbättringsutgifter på annans fastighet

5

0

0

Övriga materiella anläggningstillgångar

6

8 096

8 096

**Summa materiella anläggningstillgångar**

**32 183**

**8 858**

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andelar i koncernföretag

7

670 001

670 001

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

**670 001**

**670 001**

**Summa anläggningstillgångar**

**735 203**

**734 172**

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m. m.*

Färdiga varor och handelsvaror

16 939

16 551

**Summa varulager**

**16 939**

**16 551**

##### *Kortfristiga fordringar*

Fordringar hos koncernföretag

20 000

24 000

Övriga fordringar

44 040

65 457

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

5 975

23 645

**Summa kortfristiga fordringar**

**70 015**

**113 102**

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank

187 556

200 630

**Summa kassa och bank**

**187 556**

**200 630**

**Summa omsättningstillgångar**

**274 510**

**330 283**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**1 009 713**

**1 064 455**

## Balansräkning

Not  
1

2024-06-30

2023-06-30

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

1 000

1 000

**Summa bundet eget kapital**

**101 000**

**101 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

94 272

332 041

Årets resultat

217 063

12 232

**Summa fritt eget kapital**

**311 335**

**344 273**

**Summa eget kapital**

**412 335**

**445 273**

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

507 700

512 500

Akkumulerade överavskrivningar

40 049

33 781

**Summa obeskattade reserver**

**547 749**

**546 281**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

8 629

7 511

Övriga skulder

26 000

50 390

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

15 000

15 000

**Summa kortfristiga skulder**

**49 629**

**72 901**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**1 009 713**

**1 064 455**

## 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:

#### *Immateriella anläggningstillgångar*

Koncessioner, patent, licenser, varumärken 5 år

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Förbättringsutgifter annans fastighet 5 år

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

### Not 2 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023-07-01 -2024-06-30	2022-07-01 -2023-06-30
Erhållna utdelningar	220 000	0
	<b>220 000</b>	<b>0</b>

Av erhållen utdelning har 20 000 kr (0) kr anteciperats från PerformancePotential AB.

### Not 3 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	475 670	475 670
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>475 670</b>	<b>475 670</b>
Ingående avskrivningar	-420 357	-398 063
Årets avskrivningar	-22 294	-22 294
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-442 651</b>	<b>-420 357</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>33 019</b>	<b>55 313</b>

**Not 4 Inventarier, verktyg och installationer**

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	110 294	110 294
Inköp	24 367	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>134 661</b>	<b>110 294</b>
Ingående avskrivningar	-109 532	-106 147
Årets avskrivningar	-1 042	-3 385
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-110 574</b>	<b>-109 532</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>24 087</b>	<b>762</b>

**Not 5 Förbättringsutgifter på annans fastighet**

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	21 089	21 089
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>21 089</b>	<b>21 089</b>
Ingående avskrivningar	-21 089	-21 089
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-21 089</b>	<b>-21 089</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 6 Övriga materiella anläggningstillgångar**

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	8 096	8 096
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>8 096</b>	<b>8 096</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>8 096</b>	<b>8 096</b>

**Not 7 Andelar i koncernföretag**

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 366 601	1 366 601
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 366 601</b>	<b>1 366 601</b>
Ingående nedskrivningar	-696 600	-696 600
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-696 600</b>	<b>-696 600</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>670 001</b>	<b>670 001</b>

**Not 8 Rapport om årsredovisningen**

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

Fredrik Näslund, Contrado AB

Stockholm 2024-11-18

*Marika Wassberg Skärvik*  
Marika Wassberg Skärvik