

Årsredovisning

Optio Kapitalförvaltning AB

556862-1642

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor(sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4
- Noter	6
- Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-05-13. 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:

Marcus Agerberg

2025-05-14

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver förmedling, försäljning och rådgivning inom kapitalförvaltning och försäkringsområdet.

Företaget har sitt säte i ÖSTERSUND.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2401-2412	2301-2312	2201-2212	2101-2112
Nettoomsättning	6 270	5 556	6 238	6 804
Resultat efter finansiella poster	295	-104	301	489
Soliditet %	45	37	67	61,3

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
- Belopp vid årets ingång	50 000	977 454	-108 715	918 739
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
- Balanseras i ny räkning		-108 715	108 715	0
- Årets resultat			189 733	189 733
- Belopp vid årets utgång	50 000	868 739	189 733	1 108 472

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	868 739
Årets resultat	189 733
Summa	1 058 472

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 058 472
Summa	1 058 472

RESULTATRÄKNING

1

	2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	6 270 487	5 555 637
Övriga rörelseintäkter	0	251 020
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	6 270 487	5 806 657
Rörelsekostnader		
Handelsvaror	-1 050 919	-914 060
Övriga externa kostnader	-2 718 843	-2 852 196
Personalkostnader	2 -1 792 310	-1 888 455
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-344 491	-212 717
Summa rörelsekostnader	-5 906 563	-5 867 428
Rörelseresultat	363 924	-60 771
Finansiella poster		
Resultat från övriga företag som det finns ett ägarintresse i	3 913	2 941
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 933	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-75 126	-46 103
Summa finansiella poster	-69 280	-43 162
Resultat efter finansiella poster	294 644	-103 933
Bokslutsdispositioner		
Förändring av överavskrivningar	0	62 559
Summa bokslutsdispositioner	0	62 559
Resultat före skatt	294 644	-41 374
Skatter		
Skatt på årets resultat	-104 911	-67 341
Årets resultat	189 733	-108 715

BALANSRÄKNING

1

		2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	1 182 312	1 424 437
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		<i>1 182 312</i>	<i>1 424 437</i>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Ägarintressen i övriga företag	4	249 706	249 706
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>249 706</i>	<i>249 706</i>
Summa anläggningstillgångar		1 432 018	1 674 143
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		457 802	396 656
Övriga fordringar		110 064	146 079
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		146 037	128 479
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<i>713 903</i>	<i>671 214</i>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		341 253	104 763
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>341 253</i>	<i>104 763</i>
Summa omsättningstillgångar		1 055 156	775 977
SUMMA TILLGÅNGAR		2 487 174	2 450 120

BALANSRÄKNING

	2024-12-31	2023-12-31	
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	50 000	50 000	
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000	
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	868 739	977 454	
Årets resultat	189 733	-108 715	
<i>Summa fritt eget kapital</i>	1 058 472	868 739	
Summa eget kapital	1 108 472	918 739	
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	5, 6	805 114	947 857
Summa långfristiga skulder	805 114	947 857	
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	6	138 000	132 000
Leverantörsskulder		151 491	141 277
Skulder till koncernföretag		189 200	189 200
Övriga skulder		94 897	92 051
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	28 996
Summa kortfristiga skulder	573 588	583 524	
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	2 487 174	2 450 120	

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

Not 2 Medelantalet anställda

	2024-12-31	2023-12-31
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 679 061	202 898
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	102 366	1 476 163
Utgående anskaffningsvärden	1 781 427	1 679 061
Ingående avskrivningar	-254 624	-41 907
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-344 491	-212 717
Utgående avskrivningar	-599 115	-254 624
Redovisat värde	1 182 312	1 424 437

Not 4 Ägarintressen i övriga företag

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	249 706	249 706
Utgående anskaffningsvärden	249 706	249 706
Redovisat värde	249 706	249 706

Not 5 Långfristiga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Belopp på skuldpost som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen	253 114	419 857

Not 6 Tillgångar, avsättningar och skulder som avser flera poster

Företagets banklån som uppgår till 943 114 kr har delats upp på följande poster i balansräkningen.

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	805 114	947 857
------------------------------------	---------	---------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	138 000	132 000
------------------------------------	---------	---------

Not 7 Rapport om årsredovisningen

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

Pernilla Fahlman Karlsson, Slipp Redovisning Östersund

UNDERSKRIFTER

Östersund

Undertecknad den dag som framgår av min/våra digitala underskrifter

Marcus Agerberg

Marcus Agerberg

2025-05-13