

Keystream Holding AB

Org nr:
(556768-0839)

Årsredovisning

2023-2024

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma den 18 november 2024. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Uppsala den 18 november 2024



Olof Frimanson

Styrelsen och verkställande direktören för Keystream Holding AB, organisationsnummer 556768-0839 och med säte i Uppsala, får härmed avlämna följande årsredovisning för tiden 2023-09-01 — 2024-08-31.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

| | |
|------------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 3 |
| Resultaträkning | 5 |
| Balansräkning | 6 |
| Tilläggsupplysningar | 8 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Keystream Holding AB, med säte i Uppsala, bedriver finansiell förvaltning samt konsultverksamhet inom management samt annan därmed förenlig verksamhet.

Resultat och finansiell ställning

Bolaget uppvisar fortsatt minskad omsättning för verksamhetsåret då ett större konsultuppdrag färdigställdes under första halvåret föregående år. Omsättningen uppgick till 2 331 238 SEK (fg. år 3 373 552 SEK).

Årets resultat uppgick till -258 438 SEK (76 267 SEK). I resultatet för året ingår avskrivningar på materiella anläggningstillgångar med 42 918 SEK (42 918 SEK). Det redovisade egna kapitalet uppgick vid räkenskapsårets slut till 444 846 SEK (703 284 SEK).

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag:

| | | 2023/24 | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 |
|-----------------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | (kSEK) | 2 331 | 3 374 | 6 339 | 5 289 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | (kSEK) | -338 | 302 | 1 604 | 955 | -270 |
| Soliditet | (%) | 49,3% | 53,3% | 43,5% | 51,3% | 90,2% |

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

Förändring i eget kapital

| | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa |
|---------------------------------|----------------|---------------------|-----------------|------------------|
| Eget kapital 2022-09-01 | 100 000 | 58 205 | 868 812 | 1 027 017 |
| Disposition enligt bolagsstämma | | 468 812 | -468 812 | 0 |
| Utdelning | | | -400 000 | -400 000 |
| Årets resultat | | | 76 267 | 76 267 |
| Eget kapital 2023-08-31 | 100 000 | 527 017 | 76 267 | 703 284 |
| Disposition enligt bolagsstämma | | 76 267 | -76 267 | 0 |
| Utdelning | | | | 0 |
| Årets resultat | | | -258 438 | -258 438 |
| Eget kapital 2024-08-31 | 100 000 | 603 284 | -258 438 | 444 846 |

Bolaget hade, per den 31 augusti 2024, 1 000 stycken aktier.

Aktiens kvotvärde är 100 SEK.

Personal

Det har under året funnits en anställd i bolaget.

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel (SEK):

| | |
|---------------------|-----------------|
| Balanserat resultat | 603 284 |
| Årets resultat | <u>-258 438</u> |
| | 344 846 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande

| | |
|---|------------|
| att till aktieägare utdela 344 kr per aktie | 344 000 |
| att balanseras i ny räkning | <u>846</u> |
| | 344 846 |

Styrelsens yttrande över föreslagen vinstutdelning

Styrelsen har vid sitt förslag till utdelning enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen (2005:551) noggrant bedömt bolagets konsolideringsbehov, likviditet, ekonomiska ställning samt förmåga att infria sina framtida åtaganden. Styrelsen konstaterar att det, efter genomförandet av den föreslagna vinstutdelningen, finns full täckning för bolagets bundna egna kapital enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen.

Den föreslagna vinstutdelningen bedöms vara försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhet ställer på kapitalstrukturen, med beaktande av verksamhetens art, omfattning och risker. Efter utdelningen bedömer styrelsen att bolaget fortsatt kommer att uppvisa finansiella nyckeltal som uppfyller de krav som för närvarande gäller inom den bransch där bolaget verkar.

Styrelsen anser vidare att den föreslagna utdelningen inte hindrar bolaget från att uppfylla sina åtaganden på både kort och lång sikt, eller från att genomföra nödvändiga investeringar. Den föreslagna utdelningen är därmed försvarbar med hänsyn till det som anges i 17 kap. 3 § andra stycket aktiebolagslagen.

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande tilläggsupplysningar. Samtliga belopp uttrycks i svenska kronor (SEK) där ej annat anges.

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2023-09-01 2024-08-31 | 2022-09-01 2023-08-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelsens intäkter mm | | | |
| Nettoomsättning | | 2 331 238 | 3 373 552 |
| Övriga intäkter | | 32 659 | 96 885 |
| Summa rörelsens intäkter | | 2 363 897 | 3 470 437 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -1 579 915 | -2 032 988 |
| Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | | -42 918 | -42 918 |
| Övriga rörelsekostnader | | -54 604 | -50 202 |
| Summa rörelsens kostnader | | -2 709 758 | -3 175 591 |
| Rörelseresultat | | -345 861 | 294 846 |
| Resultat från finansiella investeringar | 2 | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | | 7 571 | 8 461 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -133 | -1 427 |
| Summa finansiella poster | | 7 438 | 7 034 |
| Resultat efter finansiella poster | | -338 423 | 301 880 |
| Bokslutsdispositioner | | 79 985 | -139 440 |
| Resultat före skatt | | -258 438 | 162 440 |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -86 173 |
| ÅRETS RESULTAT | | -258 438 | 76 267 |

BALANSRÄKNING

2025030307161

| | Not | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|---|-----|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Maskiner och inventarier | 3 | 42 918 | 85 837 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 42 918 | 85 837 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 4 | 2 400 | 2 400 |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 740 000 | 520 000 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 742 400 | 522 400 |
| Summa anläggningstillgångar | | 785 318 | 608 237 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 324 692 | 333 984 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 109 896 | 481 725 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 184 597 | 2 437 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 619 184 | 818 146 |
| <i>Kassa och bank</i> | | 727 800 | 1 149 555 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 346 984 | 1 967 700 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 2 132 302 | 2 575 937 |

BALANSRÄKNING

| | Not | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 100 000 | 100 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 100 000 | 100 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 603 284 | 527 017 |
| Årets resultat | | -258 438 | 76 267 |
| Summa fritt eget kapital | | 344 846 | 603 284 |
| Summa eget kapital | | 444 846 | 703 284 |
| Obeskattade reserver | | 763 088 | 843 073 |
| Avsättningar | | | |
| Övriga avsättningar | | 740 000 | 520 000 |
| Summa avsättningar | | 740 000 | 520 000 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Leverantörsskulder | | 129 911 | 114 636 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 43 457 | 389 944 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 6 | 11 000 | 5 000 |
| Summa kortfristiga skulder | | 184 368 | 509 580 |
| Summa skulder | | 184 368 | 509 580 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 2 132 302 | 2 575 937 |

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning för mindre företag.

Intäktsredovisning

Intäkter har redovisats till det verkliga värdet av vad som erhållits eller vad som kommer att erhållas när inkomsten kan mätas på ett tillförlitligt sätt och när det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna förknippade med försäljningen kommer att tillfalla bolaget.

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

När det finns en indikation på att en tillgång eller grupp av tillgångar har minskat i värde görs en bedömning av dess redovisade värde. I det fall det redovisade värdet överstiger det beräknade återvinningsvärdet skrivs det redovisade värdet ner till detta återvinningsvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

| | |
|--------------------------|-----|
| Maskiner och inventarier | 20% |
|--------------------------|-----|

Finansiella anläggningstillgångar

Egetkapitalinstrument har värderats till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade nedskrivningar. Egetkapitalinstrument skrivs ned när en värdenedgång har skett oberoende av om värdenedgången antas vara bestående eller inte och nedskrivningen redovisas i resultaträkningen. Nedskrivningar på egetkapitalinstrument återförs när det inte längre finns skäl för dem.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Övriga tillgångar

Övriga tillgångar har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Avsättningar och skulder

Skulder har, om ej annat anges, upptagits till anskaffningsvärden med sedvanliga reserveringar för upplupna kostnader. Poster i anslutning till avtal och andra gällande förpliktelser som sannolikt kräver ekonomiska resurser redovisas som avsättningar i balansräkningen, om beloppet av dem tillförlitligt kan värderas.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Not 2. Resultat från finansiella investeringar

| | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|--|------------------|------------------|
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 7 571 | 8 461 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -133 | -1 427 |
| Summa | 7 438 | 7 034 |

Not 3. Maskiner och inventarier

| | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|--|------------------|------------------|
| Ingående ackumulerat anskaffningsvärde: | 214 592 | 214 592 |
| Inköp | 0 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 214 592 | 214 592 |
| Ingående avskrivningar | -128 755 | -85 837 |
| Årets avskrivningar | -42 918 | -42 918 |
| Utgående avskrivningar | -171 674 | -128 755 |
| Utgående bokfört värde | 42 918 | 85 837 |

Not 4. Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|---|------------------|------------------|
| Ingående ackumulerat anskaffningsvärde: | 3 155 994 | 3 155 994 |
| Förvärv av andra långfristiga värdepapper | 0 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 155 994 | 3 155 994 |
| Ingående nedskrivningar | -3 153 594 | -3 153 594 |
| Årets nedskrivningar | 0 | 0 |
| Utgående nedskrivningar | -3 153 594 | -3 153 594 |
| Utgående bokfört värde | 2 400 | 2 400 |

Not 5. Andra långfristiga fordringar

| | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|--|------------------|------------------|
| Ingående ackumulerat anskaffningsvärde: | 520 000 | 280 000 |
| Årets förändring | <u>220 000</u> | <u>240 000</u> |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 740 000 | 520 000 |

Not 6. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Upplupna redovisningstjänster | <u>11 000</u> | <u>5 000</u> |
| Summa | 11 000 | 5 000 |

Not 7. Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

| | <u>2023/2024</u> | <u>2022/2023</u> |
|----------------------|------------------|------------------|
| Ställda säkerheter | 740 000 | 520 000 |
| Eventalförpliktelser | Inga | Inga |

Resultat- och balansräkningen kommer att framläggas på årsstämman för fastställelse.

Uppsala den 18 november 2024.



Olof Frimanson
Verkställande direktör och styrelseledamot

I enlighet med bolagsordningen har bolaget inte utsett någon revisor.