

Årsredovisning

För

Cape North Company AB

556671-7699

Räkenskapsåret


2020-07-01 – 2021-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Cape North Company AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-04-22. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2022-04-22


Gunilla Davidsson

Årsredovisning

för

Cape North Company AB

556671-7699

Räkenskapsåret

2020-07-01 – 2021-06-30

Styrelsen för Cape North Company AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020-07-01 – 2021-06-30.

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 verksamhet inom marknadsföring samt handel med drycker. Under året har verksamheten varit vilande.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Loviselund Holding AB, org nr 556741-7410 med säte i Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget egna kapital är förbrukat. Någon kontrollbalansräkning är inte upprättad.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | -219 |
| Resultat efter finansiella poster | -118 | -174 | -176 | -440 |
| Soliditet (%) | neg | neg | neg | neg |

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--|-------------------|------------------------|-------------------|------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | -3 214 124 | -173 599 | -3 287 723 |
| Disposition enligt beslut av årets årsstämma: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | -173 599 | 173 599 | 0 |
| Årets resultat | | | -117 751 | -117 751 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | -3 387 723 | -117 751 | -3 405 474 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

| | |
|--|------------|
| ansamlad förlust | -3 387 723 |
| årets förlust | -117 751 |
| | -3 505 474 |
| behandlas så att i ny räkning överföres | -3 505 474 |
| | -3 505 474 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2020-07-01 -2021-06-30 | 2019-07-01 -2020-06-30 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 0 | 0 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | 0 | -29 700 |
| Summa rörelsekostnader | | 0 | -29 700 |
| Rörelseresultat | | 0 | -29 700 |
| Finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -117 751 | -143 899 |
| Summa finansiella poster | | -117 751 | -143 899 |
| Resultat efter finansiella poster | | -117 751 | -173 599 |
| Resultat före skatt | | -117 751 | -173 599 |
| Årets resultat | | -117 751 | -173 599 |

| Balansräkning | Not | 2021-06-30 | 2020-06-30 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 2 | 0 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Summa anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 2 689 520 | 2 689 520 |
| Fordringar hos övriga företag som det finns ett ägarintresse i | | 1 966 | 1 966 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 2 691 486 | 2 691 486 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 0 | 14 |
| Summa kassa och bank | | 0 | 14 |
| Summa omsättningstillgångar | | 2 691 486 | 2 691 500 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 2 691 486 | 2 691 500 |

Balansräkning

Not

2021-06-30

2020-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

-3 387 723

-3 214 124

Årets resultat

-117 751

-173 599

Summa fritt eget kapital

-3 505 474

-3 387 723

Summa eget kapital

-3 405 474

-3 287 723

Långfristiga skulder

3

Övriga skulder till kreditinstitut

5 800 000

5 800 000

Summa långfristiga skulder

5 800 000

5 800 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

11 523

12 688

Övriga skulder

256 913

146 535

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

28 524

20 000

Summa kortfristiga skulder

296 960

179 223

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 691 486

2 691 500

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.

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer


| | 2021-06-30 | 2020-06-30 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 510 399 | 510 399 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 510 399 | 510 399 |
| Ingående avskrivningar | -510 399 | -510 399 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -510 399 | -510 399 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 0 |

2023020111647

Not 3 Långfristiga skulder
Förfaller senare än fem år efter balansdagen.

| | 2021-06-30 | 2020-06-30 |
|---------------------------|------------|------------|
| Skuld till kreditinstitut | 5 800 000 | 5 800 000 |
| | 5 800 000 | 5 800 000 |

Stockholm 2022-04-22


Gunilla Davidsson

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats ⁰⁴⁻²²2022. Jag har i denna avstyrkt att resultaträkningen och balansräkningen fastställs.



Per Lindblom
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cape North Company AB

Org.nr 556671-7699

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden med avvikande mening

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Cape North Company AB för räkenskapsåret 2020-07-01 - 2021-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen, på grund av hur betydelsefullt det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" är, inte upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger inte en rättvisande bild av Cape North Company ABs finansiella ställning per den 2021-06-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Bolaget redovisar fordringar på koncernföretag om 2 689 kkr. Värdet av dessa fordringar är avhängigt koncernföretagets förmåga att skapa framtida vinster. I dagsläget förefaller det osäkert om koncernföretagen kommer att kunna generera vinstmedel i den omfattningen som krävs för att reglera sina skulder till bolaget. Min bedömning är att utifrån Årsredovisningslagens regler om försiktighet borde värdet av fordringarna skrivas ned.

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Cape North Company 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 revisionsmed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande med avvikande mening respektive uttalande

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Cape North Company AB för räkenskapsåret 2020-07-01 - 2021-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet "Grund för uttalanden" avstyrker jag att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen.

Jag tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Som framgår av min Rapport om årsredovisningen avstyrker jag bland annat att balansräkningen ska fastställas.

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Cape North Company AB enligt god revisors sed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Allians

REVISION & REDOVISNING

Anmärkningar

Bolagets har haft brister i den interna kontrollen avseende eftersläpningar av den löpande redovisningen. Bristerna kvarstår efter räkenskapsårets utgång. Jag anser att styrelsen därmed brustit i sitt ansvar att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen kontrolleras på ett betryggande sätt (ABL kap 8 §4). Bristerna har föranlett att bolaget påförts förseningsavgifter och räntor.

Som framgår av årsredovisningens balansräkning understiger bolagets egna kapital hälften av aktiekapitalet, varför styrelsen har en skyldighet att, enligt 25 kap. 13 § aktiebolagslagen, upprätta en kontrollbalansräkning. Någon kontrollbalansräkning har inte upprättats.

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla årsstämma inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm 2022-04-22



Per Lindblom
Auktoriserad revisor