

CASTANEA AKTIEBOLAG**ÅRSREDOVISNING FÖR 2022/2023**

Styrelsen för Castanea AB lämnar denna årsredovisning för tiden 2022-05-01 – 2023-04-30, bolagets trettiofjärde räkenskapsår.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**Verksamheten***Allmänt om verksamheten*

Bolaget, som registrerades 1989-02-25, bedriver, direkt och indirekt genom intresseföretag, kameral uppdragsverksamhet samt företagsekonomisk rådgivning.

Bolaget ägs till 98% (98%) av Cascaro AB (556638-1470).

Varken försäljning eller inköp har skett mellan bolagen detta eller föregående år.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Efter räkenskapsårets utgång har bolagets kontorsbyggnad avyttrats och kontoret flyttats.

| Flerårsöversikt | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nettoomsättning (tkr) | 277 | 95 | 75 | 97 | 83 |
| Resultat efter finansiella poster (tkr) | 35 | 49 | - 53 | 97 | 1 300 |
| Soliditet (%) | 76 | 79 | 76 | 77 | 81 |
| Balansomslutning (tkr) | 6 815 | 6 484 | 6 622 | 6 591 | 7 191 |
| Eget kapital (./ latentskatt) (tkr) | 5 140 | 5 099 | 5 043 | 5 084 | 5 795 |

| Förändring i eget kapital | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balans- rad vinst | Årets resultat | Totalt |
|----------------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 102 000 | 20 000 | 3 332 525 | 79 625 | 3 534 150 |
| Disposition enligt årsstämma: | | | | | |
| Utdelning till aktieägare | | | | 0 | |
| Balanseras i ny räkning | | | 79 625 | - 79 625 | |
| Årets resultat | | | | 81 185 | 81 185 |
| Belopp vid årets utgång | 102 000 | 20 000 | 3 412 150 | 81 185 | 3 615 335 |

Resultatdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står

| | |
|-----------------------|------------------|
| - balanserat resultat | 3 412 150 |
| - årets resultat | 81 185 |
| | 3 493 335 |

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

| | |
|---|------------------|
| - till aktieägare med preferensaktier utdelas | 1 000 000 |
| - i ny räkning överförs | 2 493 335 |
| | 3 493 335 |

| RESULTATRÄKNING | 2022-05-01 2023-04-30 | 2021-05-01 2022-04-30 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | |
| Nettoomsättning | 276 556 | 94 588 |
| Övriga rörelseintäkter | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 276 556 | 94 588 |
| Rörelsekostnader | | |
| Övriga externa kostnader | - 57 931 | - 27 300 |
| Personalkostnader, not 1 | - 557 026 | - 487 916 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | <u>- 7 938</u> | <u>- 7 938</u> |
| Summa rörelsekostnader | - 622 895 | - 523 154 |
| <i>Rörelseresultat</i> | - 346 339 | - 428 566 |
| Finansiella poster | | |
| Resultat från andelar i intresseföretag, not 2 | 339 368 | 468 983 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | 41 577 | 8 939 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Summa finansiella poster | 380 945 | 477 922 |
| <i>Resultat efter finansiella poster</i> | 34 606 | 49 356 |
| Bokslutsdispositioner | | |
| Erhållet koncernbidrag | 26 508 | 3 920 |
| Förändring av periodiseringsfonder | <u>50 857</u> | <u>50 834</u> |
| Summa bokslutsdispositioner | 77 365 | 54 754 |
| <i>Resultat före skatt</i> | 111 971 | 104 110 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | <u>- 30 786</u> | <u>- 24 485</u> |
| <i>Årets resultat</i> | 81 185 | 79 625 |

| BALANSRÄKNING | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | |
| Byggnad, not 3 | 580 121 | 588 059 |
| Inventarier, not 4 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| <i>Summa materiella anläggningstillgångar</i> | 580 121 | 588 059 |
| Summa anläggningstillgångar | 580 121 | 588 059 |
| Omsättningstillgångar | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | |
| Kundfordringar | 153 479 | 53 941 |
| Fordringar hos koncernföretag | 578 707 | 552 199 |
| Fordringar hos intresseföretag | 1 854 368 | 1 983 983 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 21 551 | 75 143 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | <u>22 746</u> | <u>0</u> |
| <i>Summa kortfristiga fordringar</i> | 2 630 851 | 2 665 266 |
| <i>Kassa och bank</i> | | |
| Bank | <u>3 604 009</u> | <u>3 230 982</u> |
| <i>Summa kassa och bank</i> | 3 604 009 | 3 230 982 |
| Summa omsättningstillgångar | 6 234 860 | 5 896 248 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 6 814 981 | 6 484 307 |

| EGET KAPITAL OCH SKULDER | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 102 000 | 102 000 |
| Reservfond | <u>20 000</u> | <u>20 000</u> |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | 122 000 | 122 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 3 412 150 | 3 332 525 |
| Årets resultat | <u>81 185</u> | <u>79 625</u> |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | 3 493 335 | 3 412 150 |
| Summa eget kapital | 3 615 335 | 3 534 150 |
| Obeskattade reserver | | |
| Periodiseringsfonder, not 5 | 1 522 996 | 1 573 853 |
| Akkumulerade överavskrivningar | <u>396 893</u> | <u>396 893</u> |
| Summa obeskattade reserver | 1 919 889 | 1 970 746 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Skatteskuld | 16 316 | 5 720 |
| Övriga kortfristiga skulder, not 6 | 962 079 | 712 571 |
| Upplupna kostnader | <u>301 362</u> | <u>261 120</u> |
| Summa kortfristiga skulder | 1 279 757 | 979 411 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 6 814 981 | 6 484 307 |

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**Redovisningsprinciper**

De redovisningsprinciper som tillämpats överensstämmer med Årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre bolag).

Intäkter

Bolagets omsättning består av tjänsteuppdrag på löpande räkning, vilka intäktsförs i takt med tjänsteuppdragets utförande (enligt huvudregeln i BFNAR 2016:10).

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider

| | |
|-------------|-------|
| Byggnad | 50 år |
| Inventarier | 5 år |

Upplysningar till resultaträkning

| | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|
| Not 1 | Personal | 2022/23 | 2021/22 |
| | Medelantalet anställda | 1,0 | 1,0 |
| Not 2 | Resultat från andelar i intresseföretag | 2022/23 | 2021/22 |
| | Vinstandel från Ekonomiavdelningen i Hsd KB | 339 368 | 468 983 |

Upplysningar till balansräkning

| | | | |
|--------------|--|-------------------|-------------------|
| Not 3 | Byggnad | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
| | Anskaffningsvärde IB/UB | 793 785 | 793 785 |
| | Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan | - 205 726 | - 197 788 |
| | Årets avskrivning enligt plan | <u>- 7 938</u> | <u>- 7 938</u> |
| | Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan | - 213 664 | - 205 726 |
| | Utgående planenligt restvärde | 580 121 | 588 059 |
| | Taxeringsvärde byggnad (uppförd på ofri grund) | 151 000 | 151 000 |
| Not 4 | Inventarier | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
| | Anskaffningsvärden IB/UB | 69 810 | 69 810 |
| | Akkumulerade avskrivningar enligt plan IB/UB | <u>- 69 810</u> | <u>- 69 810</u> |
| | Utgående planenligt restvärde | 0 | 0 |
| Not 5 | Periodiseringsfonder | 2023-04-30 | 2022-04-30 |
| | Periodiseringsfond inkomstår 2016/2017 | 0 | 100 673 |
| | Periodiseringsfond inkomstår 2017/2018 | 1 283 644 | 1 283 644 |
| | Periodiseringsfond inkomstår 2018/2019 | 74 472 | 74 472 |
| | Periodiseringsfond inkomstår 2019/2020 | 63 849 | 63 849 |
| | Periodiseringsfond inkomstår 2020/2021 | 11 593 | 11 593 |
| | Periodiseringsfond inkomstår 2021/2022 | 39 622 | 39 622 |
| | Periodiseringsfond inkomstår 2022/2023 | <u>49 816</u> | <u>0</u> |
| | | 1 522 996 | 1 573 853 |

Not 6 **Övriga kortfristiga skulder**
Av skulden utgör 880 807 (686 552) skuld till moderbolagets (Cascaro AB) ägare.

Not 7 **Eventualförpliktelser**
Ansvarsbelopp som delägare i Ekonomiavdelningen i Härnösand KB 100 000 (100 000).

Härnösand 2023-08-26

Garry Langendorf

Undertecknad styrelseledamot intygar att en med denna kopia likalydande resultaträkning och balansräkning blivit fastställd på årsstämma den 3 19 2023
Tillika beslöts godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.