

ÅRSREDOVISNING

för

Kaptena Sverige AB

Org.nr. 556963-6607

Räkenskapsåret

2023-01-01 — 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7
Underskrifter av årsredovisning	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

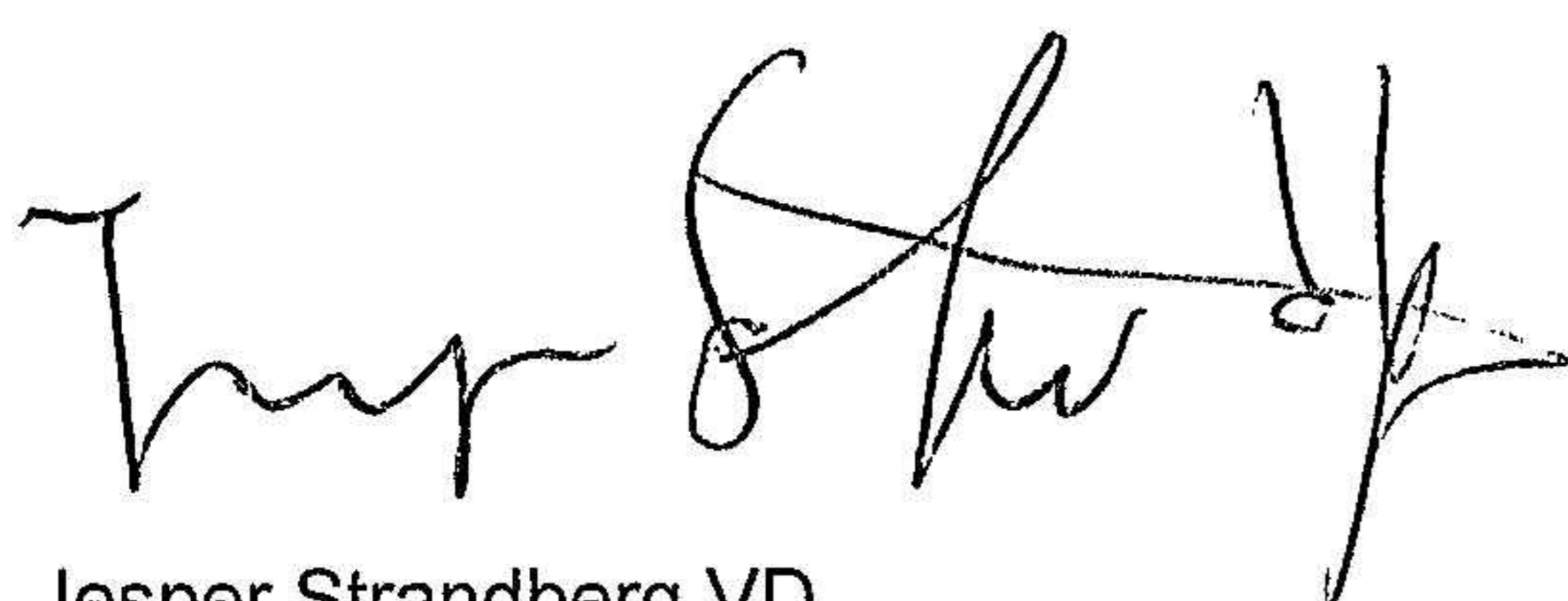
Kaptena Sverige AB (556963-6007)
Räkenskapsår 2023-01-01 - 23-12-31

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 24-06-04.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Stockholm 2024-06-04



Jesper Strandberg VD

Styrelsen och verkställande direktören för Kaptena Sverige AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Kaptena-gruppen startade sin verksamhet 2014. Kaptena Sverige AB ingår i en koncern med Kaptena AB (559160-1645) som moderbolag och är tillsammans med Kaptena Försäkringsförmedling (556814-7911) och Kapclear AB (559278-3574) helägda dotterbolag, samtliga med säte i Stockholm. Kaptena Sverige AB värderar och administrerar onoterade tillgångar på uppdrag av kunder och samarbetspartners.

Under året har bolaget påverkats av den geopolitiska oron i världen med stigande energipriser, ökad inflation och en generell riskaversion på finansmarknaden. Verksamheten visar sämre resultat än föregående verksamhetsår.

Kaptena digitaliserar ekosystemet för onoterade bolag. Vårt mål är glasklart – vi vill göra det enklare att driva, utveckla, äga och investera i onoterade företag. Vårt primära fokus ligger på tillväxtbolag med en ambition att växa med externt kapital. Kaptena utvecklar i egen regi, och i samarbete med andra, värdeskapande tjänster för entreprenörer, investerare och andra intressenter.

Kapsure – "ISK" för onoterat

Med Kapsure gör Kaptena det möjligt att äga onoterade aktier och värdepapper i svensk kapitalförsäkring. Fördelen med ett försäkringsäggande är tydligt, vinster, utdelningar och ränteintäkter är fria från 30 procent kapitalvinstskatt. Investerare älskar Kapsure då de ges samma valmöjligheter med investeringar i onoterat som med noterat. Entreprenörer gillar också Kapsure, då investeringar genom försäkring ökar avkastningen. Det underlättar inte minst kapitalanskaffningar i onoterade bolag.

Kapclear – Den smarta aktieboken

Kapclear är mer än bara en digital aktiebok, vi kallar den för Investerarbok. Entreprenörer kan enkelt, tryggt och effektivt administrera ägandet i sina bolags alla utgivna värdepapper såväl aktie- som skuldinstrument, så som optioner, konvertibler, obligationer m.m., och även genomföra nyemissioner, transaktioner och andra ägarnära bolagshändelser. Genom Kapclear har entreprenörerna hela tiden uppdaterad information om bolagets investerare oavsett om ägandet sker direkt, genom bolag eller i försäkring. Självklart kan aktieägare logga in i Kapclear och överblicka sina innehav.

Kapnet – Kaptenas investerarnätverk

Under åren har Kaptena byggt starka relationer till både entreprenörer och investerare. Basen i vårt ekosystem utgörs idag av ca 7 000 personer som investerar i onoterade bolag, och det växer i takt med att Kapclear och Kapsure växer. Kaptena har under åren underlättat kapitalanskaffningar för över 200 entreprenörer och deras bolag.

Kapclear + Kapsure + Kapnet = Kaptena

Kaptenas ekosystem är en svårslagen kombinationen av värdeskapande tjänster för både entreprenörer, investerare och andra intressenter i ekosystemet.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

Flerårsöversikt visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	15 351	19 375	25 432	9 637	6 688
Resultat efter finansiella poster	6 433	10 672	18 390	3 149	917
Balansomslutning	9 841	12 905	21 473	9 422	5 216
Soliditet (%)	79	71	72	74	77

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Förändringar i eget kapital (EK)

Förändringar i eget kapital visas i tusen svenska kronor (TSEK)

	Not	Aktiekapital	Övrigt bundet EK	Övrigt fritt EK	Årets resultat	Summa fritt EK
Belopp vid årets ingång		127	0	8 459	633	9 092
Resultatdisposition enl. beslut av årsstämma		0	0	633	-633	0
Utdelning till aktieägare		0	0	-1 581	0	-1 581
Årets resultat		0	0	0	134	134
Belopp vid årets utgång		127	0	7 511	134	7 645

Villkorade aktieägartillskott

	2023	2022	2021	2020	2019
Villkorade aktieägartillskott uppgår till	130	130	130	130	130

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	7 511 208
Årets resultat	133 814
Summa	7 645 022

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	7 645 022
Summa	7 645 022

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		15 351 301	19 375 307
Övriga rörelseintäkter		88 552	97 046
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		15 439 853	19 472 353
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-3 991 719	-4 619 922
Personalkostnader	2	-5 000 897	-4 181 176
Övriga rörelsekostnader		0	-4 006
Summa rörelsekostnader		-8 992 616	-8 805 104
Rörelseresultat		6 447 237	10 667 250
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 286	4 154
Räntekostnader och liknande resultatposter		-18 648	643
Summa finansiella poster		-14 363	4 797
Resultat efter finansiella poster		6 432 874	10 672 046
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		27 913	12 591 398
Lämnade koncernbidrag		-6 237 483	-22 440 776
Summa bokslutsdispositioner		-6 209 570	-9 849 378
Resultat före skatt		223 304	822 668
Skatter			
Skatt på årets resultat		-89 490	-189 285
Summa skatter		-89 490	-189 285
Årets resultat		133 814	633 383

Balansräkning

2024061209088

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	3	482 250	283 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		482 250	283 500
Summa anläggningstillgångar		482 250	283 500
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		2 648 582	4 183 606
Fordringar hos koncernföretag		0	1 000 000
Övriga fordringar		2 602 879	1 884 920
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		521 817	476 437
Summa kortfristiga fordringar		5 773 278	7 544 963
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 584 977	5 076 064
Summa kassa och bank		3 584 977	5 076 064
Summa omsättningstillgångar		9 358 255	12 621 027
Summa tillgångar		9 840 505	12 904 527

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		126 500	126 500
Summa bundet eget kapital		126 500	126 500
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		7 511 208	8 459 074
Årets resultat		133 814	633 383
Summa fritt eget kapital		7 645 022	9 092 458
Summa eget kapital		7 771 522	9 218 958
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		199 894	228 026
Skatteskulder		0	1 914 069
Övriga skulder		1 390 988	1 205 168
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		478 102	338 306
Summa kortfristiga skulder		2 068 984	3 685 569
Summa eget kapital och skulder		9 840 505	12 904 527

Noter

1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Noter till resultaträkning

2 Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

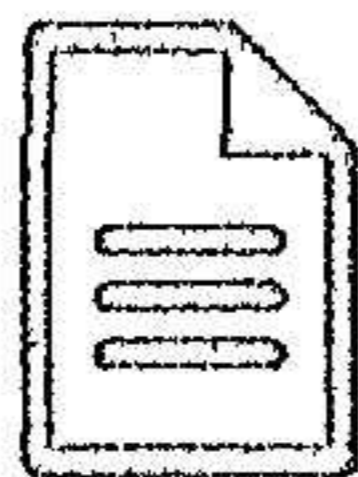
	2023-12-31	2022-12-31
Medelantal anställda	5	5
Varav män	5	5

Noter till balansräkning

3 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	283 500	283 500
Tillkommande fordringar	198 750	0
Utgående anskaffningsvärden	482 250	283 500
Redovisat värde	482 250	283 500

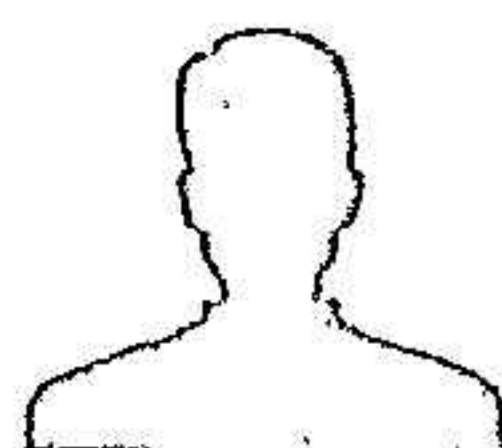
Följande handlingar har undertecknats den 24 maj 2024



KSV23 ÅR 2023 dig sign.pdf
 (415535 byte)
 SHA-512: edcf9ac3f8b1e431a31e475181f3770b4eb42
 0b704f8ec5c6108dbdde53e6c143a5681ca77a8646eb99
 08f04c64eb3a38478952e55ba6606a0e59c4d62c0f70d

Underskrifter

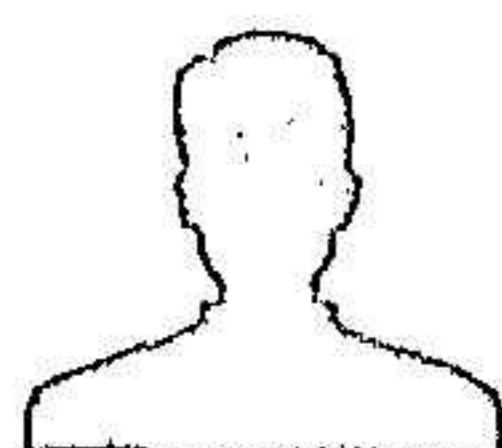
2024-05-22 16:29:11 (CET)



Jesper Strandberg

jesper.strandberg@kaptena.se 196512180016
 Undertecknat med e-legitimation (BankID)

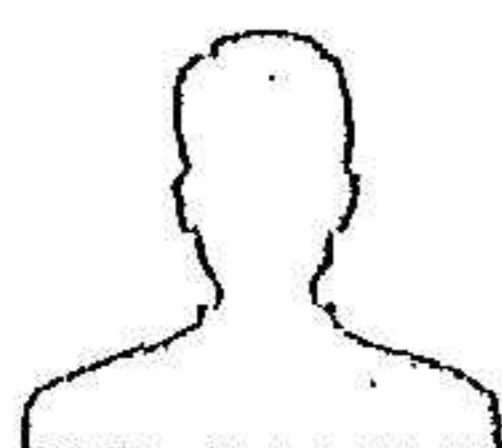
2024-05-24 10:43:49 (CET)



Pontus Mattsson

pontus.mattsson@kaptena.se 196010220157
 Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2024-05-23 16:22:02 (CET)



Martin Tisell

martin.tisell@dedicap.se 196408245055
 Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



KSV23 ÅR 2023 dig sign

Verifiera äktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster. Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

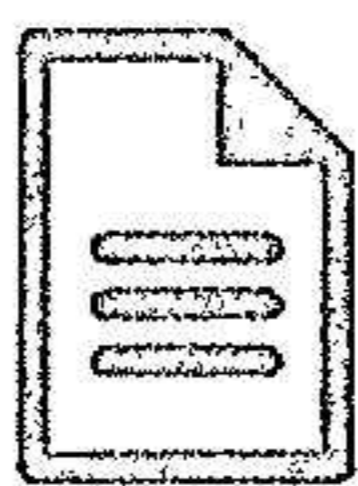
SHA-512:
 0150b4fdd59d6373a3b49f41158646917efcf193e0a014738f28d20157cdab4f43189aefb155519141ec0298027361dc65605a34e84302d8466618d5dc77bff9



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS. Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskreven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Holländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige

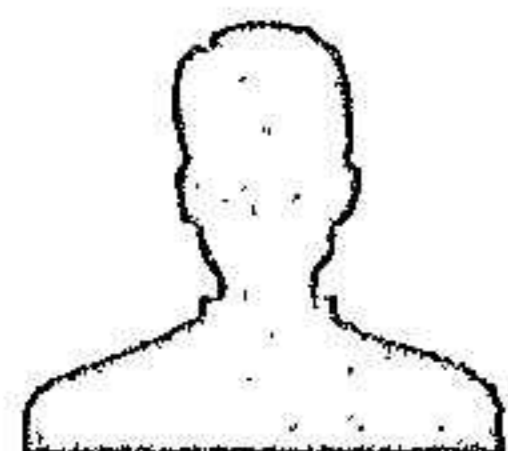
Följande handlingar har undertecknats den 24 maj 2024



KSV23 ÅR 2023 3 dig sign - receipt
o40q0.pdf
(1008509 byte)
SHA-512: f1e1446edf64125c84663085f5bb29878a2a4
e4ad839e0354d6259c534fdd770d03cb00108a0de2b6f2
9ccd18d0e532d7e73bf39fa5dadbf72e67d04ee8ca7b

Underskrifter

2024-05-24 16:32:28 (CET)



Malin Ståhl

malin.stahl@mtrevision.se 198411251906
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



assently

Undertecknandet intygas av Assently



KSV23 ÅR 2023 3 dig sign receipt o40q0

Verifiera aktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
b0abea970ced39591fa9504b32ef7afdf9f07b9fe33f99669c0a64e75ca362ff9827c0eb8eeaf3dcc9aea9280d70f71f590a9ee109d4413e63f04b511be9395f



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskriven underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Holländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kaptena Sverige AB
Org.nr 556963-6607

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kaptena Sverige AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kaptena Sverige ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kaptena Sverige 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 2023-04-20 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de 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 och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 revisions sed 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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Kaptena Sverige AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Kaptena Sverige AB enligt god revisorsred 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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 revisionsred 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm enligt dag som framgår av elektronisk signatur

Malin Ståhl
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MALIN STÅHL

Auktoriserad revisor

Serienummer: 3e24a1d2b10386[...]56cdcb9028360

IP: 80.72.xxx.xxx

2024-05-24 14:45:13 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2024061209097

Penneo dokumentnyckel: TXSHJ-VHYE5-54Z5K-384CO-5H5IW-JZ0MF