

ÅRSREDOVISNING

för

Kaptena Sverige AB

Org.nr. 556963-6607

Räkenskapsåret

2022-01-01 — 2022-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7
Underskrifter av årsredovisning	9

Undertecknad styrelseledamot i Kaptena Sverige AB (556963-6607) intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 20 april 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska disponeras.

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

Stockholm 30 juni 2023


Jesper Strandberg

Styrelseledamot / Verkställande Direktör

Kaptena Sverige AB

Org.nr 556963-6607

Styrelsen och verkställande direktören för Kaptena Sverige AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Kaptena-gruppen startade sin verksamhet 2014 och erbjuder produkter och tjänster för onoterade bolag och deras investerare. I samarbete med Futur Pension, Idun Liv och Nordnet Pension erbjuder vi Sveriges första svenska försäkring för onoterade tillgångar. Kaptenas kunder återfinns bland Sveriges framgångsrika investerare, entreprenörer och företagare. 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 samarbetspartners. Under året har bolaget påverkats negativt av den geopolitiska oron i världen med stigande energipriser, ökad inflation och en generell riskaversion på finansmarknaden och visar sämre resultat än föregående verksamhetsår.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	19 375 307	25 432 356	9 636 981	6 688 180	5 141 757
Resultat efter finansiella poster	10 672 046	18 390 474	3 148 919	916 698	154 211
Balansomslutning	12 904 527	21 472 991	9 422 313	5 215 852	4 708 997
Soliditet (%)	71,44	72,00	74,00	77,00	81,00

Förändringar i eget kapital (EK)

	Not	Aktiekapital	Övrigt bundet EK	Övrigt fritt EK	Årets resultat	Summa fritt EK
Belopp vid årets ingång		126 500	0	5 762 943	9 590 381	15 353 324
Resultatdisposition enl. beslut av årsstämma		0	0	9 590 381	-9 590 381	0
Utdelning till aktieägare		0	0	-6 894 250	0	-6 894 250
Årets resultat		0	0	0	633 383	633 383
Belopp vid årets utgång		126 500	0	8 459 074	633 383	9 092 458

Villkorade aktieägartillskott

	2022	2021	2020	2019	2018
Villkorade aktieägartillskott uppgår till	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000

Kaptena Sverige AB

Org.nr 556963-6607

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	8 459 074
Årets resultat	633 383
Summa	9 092 458

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	1 581 250
Balanseras i ny räkning	7 511 208
Summa	9 092 458

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 1 581 250 kr, vilket motsvarar 125,00 kr per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelning skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman, .

Styrelsen har gjort bedömningen att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet, och bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Den förslagna vinstutdelningen är därför förenlig med vad som anges i aktiebolagslagen 17 kap. 3§ andra och tredje styckena.

Kaptena Sverige AB

Org.nr 556963-6607

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		19 375 307	25 432 356
Övriga rörelseintäkter		97 046	222 714
Summa rörelsens intäkter m.m.		19 472 353	25 655 070
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-4 619 922	-4 422 486
Personalkostnader	2	-4 181 176	-2 911 136
Övriga rörelsekostnader		-4 006	-270
Summa rörelsens kostnader		-8 805 104	-7 333 892
Rörelseresultat		10 667 250	18 321 178
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	70 177
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 154	30
Räntekostnader och liknande kostnader		643	-911
Summa resultat från finansiella poster		4 797	69 296
Resultat efter finansiella poster		10 672 046	18 390 474
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		12 591 398	0
Lämnade koncernbidrag		-22 440 776	-6 278 256
Summa bokslutsdispositioner		-9 849 378	-6 278 256
Resultat före skatt		822 668	12 112 218
Skatter			
Skatt på årets resultat		-189 285	-2 521 837
Summa skatter		-189 285	-2 521 837
Årets resultat		633 383	9 590 381

Kaptena Sverige AB

Org.nr 556963-6607

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	3	283 500	283 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		283 500	283 500
Summa anläggningstillgångar		283 500	283 500
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		4 183 606	3 687 328
Fordringar hos koncernföretag	4	1 000 000	3 349 307
Övriga fordringar		1 884 920	671 132
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		476 437	236 793
Summa kortfristiga fordringar		7 544 963	7 944 560
Kassa och bank			
Kassa och bank		5 076 064	13 244 931
Summa kassa och bank		5 076 064	13 244 931
Summa omsättningstillgångar		12 621 027	21 189 491
Summa tillgångar		12 904 527	21 472 991

Kaptena Sverige AB

Org.nr 556963-6607

Balansräkning

	Not	2022-12-31	2021-12-31
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		8 329 074	5 632 943
Erhållet aktieägartillskott		130 000	130 000
Årets resultat		633 383	9 590 381
Summa fritt eget kapital		9 092 458	15 353 324
Summa eget kapital		9 218 958	15 479 824
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		228 026	353 193
Skatteskulder		1 914 069	3 094 292
Övriga skulder		1 205 168	1 808 617
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		338 306	737 066
Summa kortfristiga skulder		3 685 569	5 993 167
Summa eget kapital och skulder		12 904 527	21 472 991

Noter

1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Noter till resultaträkning

2 Medelantal anställda

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

	2022-12-31	2021-12-31
Medelantal anställda	5	5
Varav män	5	5

3 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	283 500	283 500
Tillkommande fordringar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Utgående anskaffningsvärden	283 500	283 500
Ingående nedskrivningar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	283 500	283 500

Kaptena Sverige AB

Org.nr 556963-6607

4 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 349 307	2 953 213
Tillkommande fordringar	33 312 016	29 675 766
Reglerade fordringar	-35 661 323	-29 279 671
Utgående anskaffningsvärden	1 000 000	3 349 307
Ingående nedskrivningar	0	0
Reglerade fordringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
Redovisat värde	1 000 000	3 349 307

2023070415730

Kaptena Sverige AB

Org.nr 556963-6607

Underskrifter av årsredovisning

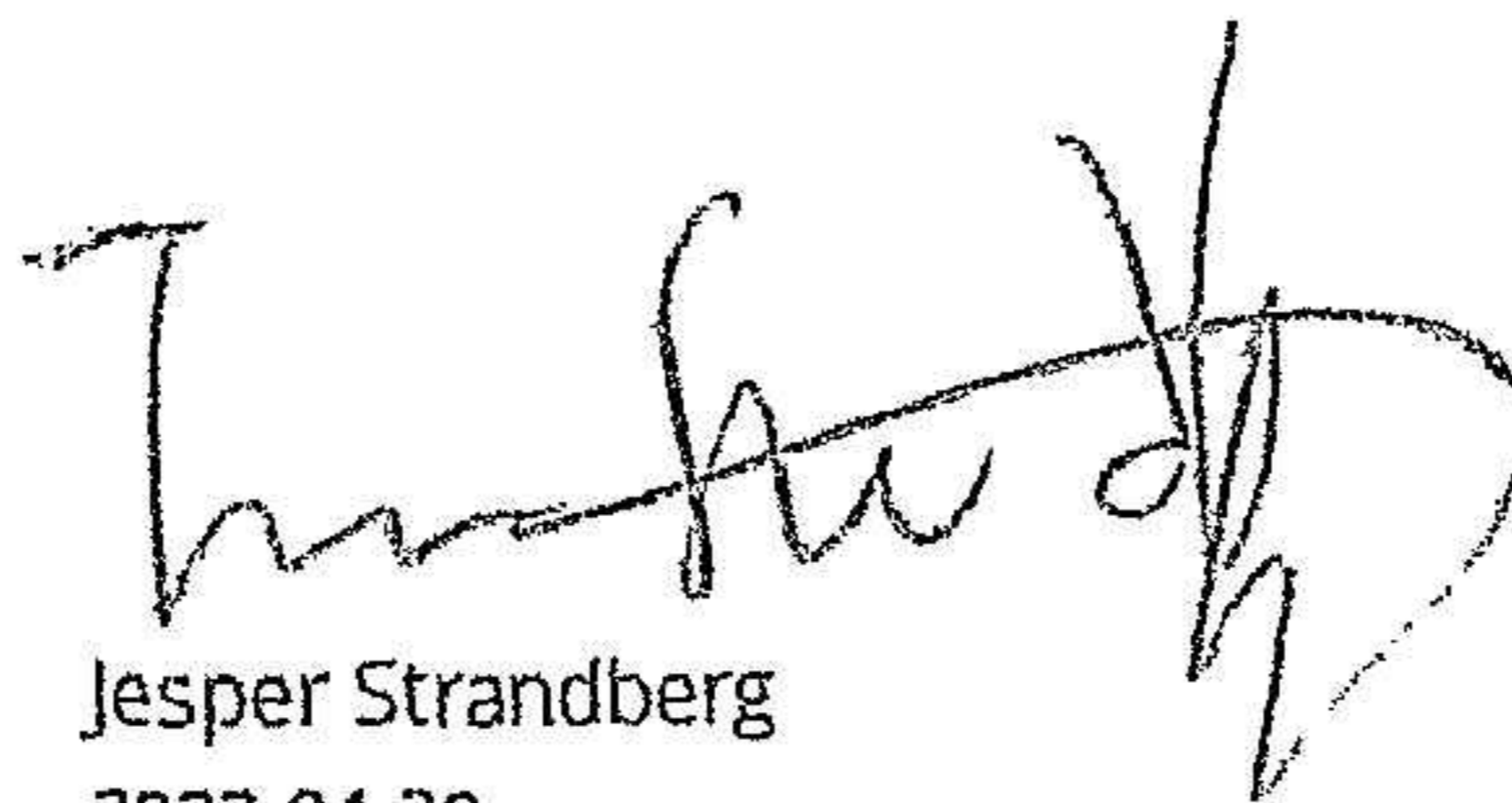
Ort

Stockholm

Pontus Mattsson

2023-04-20

Styrelseordförande

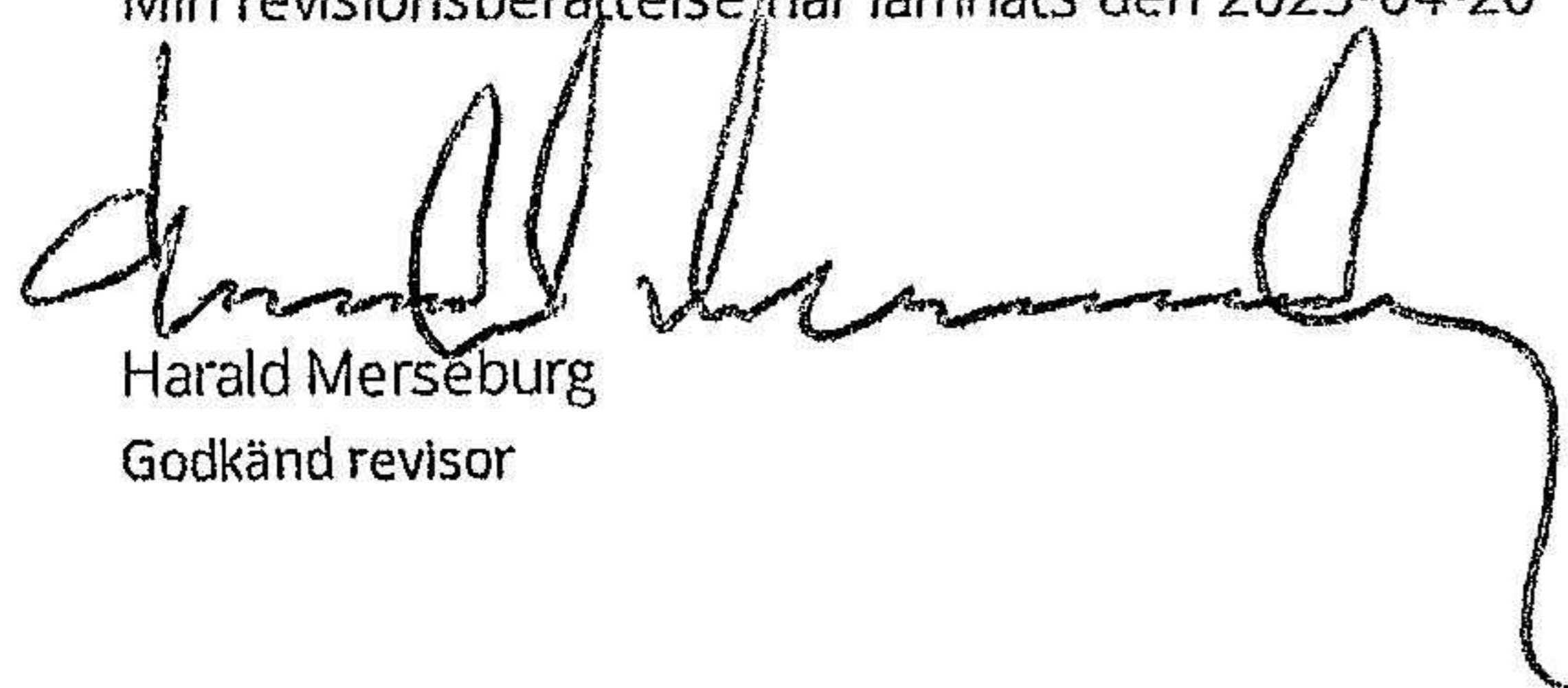


Jesper Strandberg

2023-04-20

Styrelseledamot, Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 2023-04-20



Harald Merseburg

Godkänd revisor

2023070415731

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 räkenskapsåret 2022.

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 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kaptena Sverige 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 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 revisionssed 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

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Kaptena Sverige AB för räkenskapsåret 2022 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Kaptena Sverige 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 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.

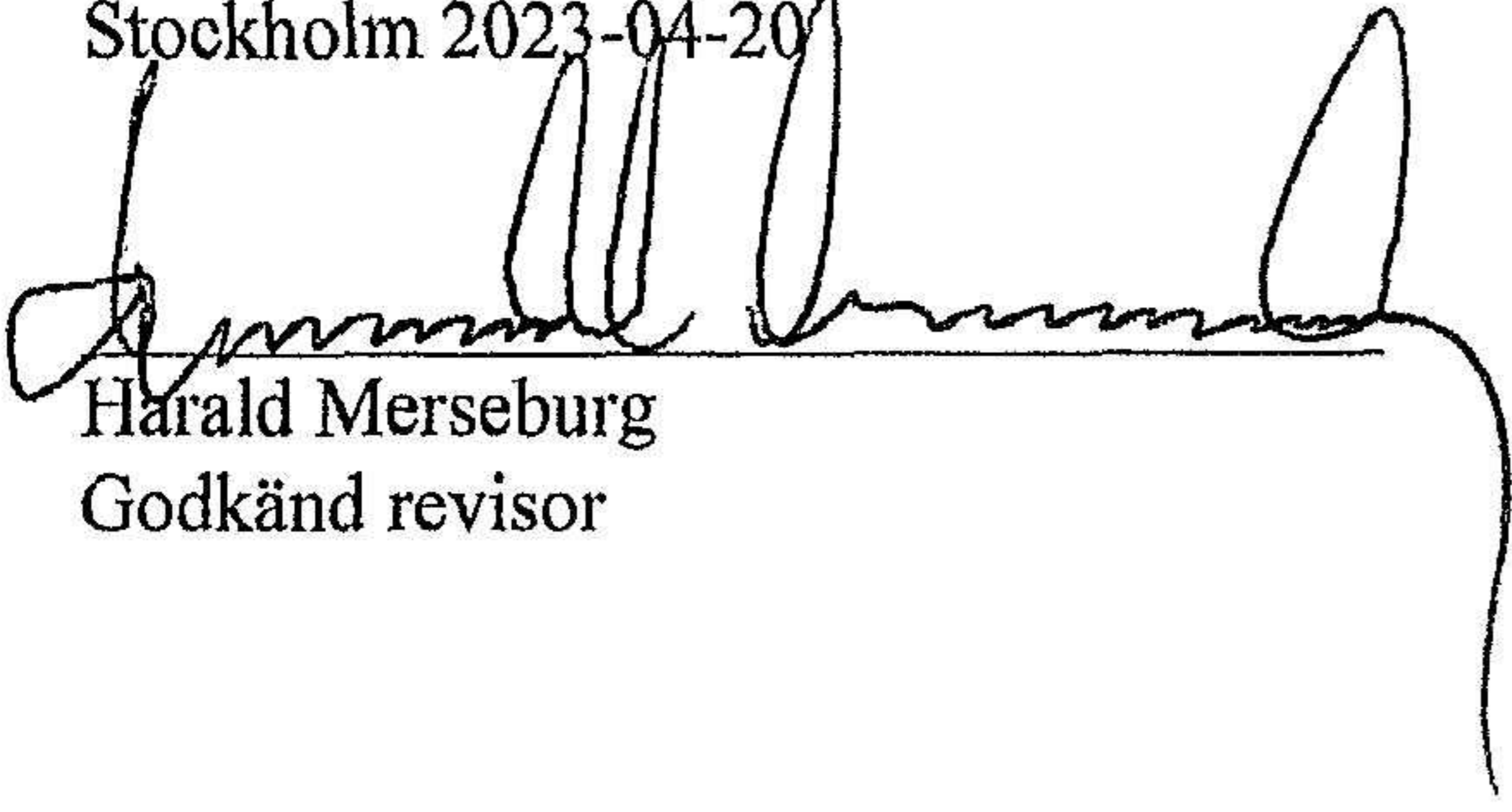
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed 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.

Stockholm 2023-04-20



Harald Merseburg
Godkänd revisor

2023070415734