

Capital Software Innovations, Stockholm AB
Org nr 556513-9127

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot i Capital Software Innovations, Stockholm AB intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultaträkningen och balansräkningen fastställts på årsstämma den 2023-01-11.

Arsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm den 2023-01-11


Svante Karlsson

Capital Software Innovations, Stockholm AB
Org nr 556513-9127

2023020307910

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva konsultverksamhet inom databranschen och programutveckling av dataprogram, handel med värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

Bolagets säte är i Stockholms län.

Flerårsöversikt

		<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Nettoomsättning	tkr	3 528	8 192	4 102	2 285
Resultat efter finansiella poster	tkr	1 178	3 290	574	-86
Soliditet	%	77,3	75,7	64,6	97,4

Nettoomsättningen har varierat med mer än 30% vilket beror på minskad/ökad efterfrågan av bolagets tjänster.

Förändringar i eget kapital

	<u>Aktie- kapital</u>	<u>Reserv- fond</u>	<u>Balanserat- resultat</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Totalt</u>
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	125 000	114 000	712 649	1 908 566	2 860 215
Resultatdisposition enligt årsstämman			1 908 566	-1 908 566	-
Balanseras i ny räkning				682 250	682 250
Årets resultat				682 250	682 250
Belopp vid årets utgång	<u>125 000</u>	<u>114 000</u>	<u>2 621 215</u>	<u>682 250</u>	<u>3 542 465</u>

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	2 621 215
Årets resultat	682 250
	<hr/>
Totalt	<u>3 303 465</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	3 303 465
	<hr/>
Totalt	<u>3 303 465</u>

2023020307912

2023020307913

Resultaträkning	Not	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 528 438	8 191 688
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>3 528 438</u>	<u>8 191 688</u>
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-722 919	-2 335 185
Övriga externa kostnader		-370 733	-477 417
Personalkostnader	2	-1 256 427	-2 089 230
Summa rörelsekostnader		<u>-2 350 079</u>	<u>-4 901 832</u>
<i>Rörelseresultat</i>		1 178 359	3 289 856
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		87	36
Räntekostnader och liknande resultatposter		-690	-101
Summa finansiella poster		<u>-603</u>	<u>-65</u>
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		1 177 756	3 289 791
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		-305 000	-841 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>-305 000</u>	<u>-841 000</u>
<i>Resultat före skatt</i>		872 756	2 448 791
Skatter			
Skatt på årets resultat		-190 506	-540 225
<i>Årets resultat</i>		<u>682 250</u>	<u>1 908 566</u>

2023020307914

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	3	4 999 345	4 000 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>4 999 345</u>	<u>4 000 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>4 999 345</u>	<u>4 000 000</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		416 492	237 950
Fordringar hos koncernföretag		24 168	15 889
Övriga fordringar		273 482	113 086
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		157 179	277 416
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		16 489	14 141
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>887 810</u>	<u>658 482</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		19 698	143 807
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>19 698</u>	<u>143 807</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>907 508</u>	<u>802 289</u>
Summa tillgångar		<u>5 906 853</u>	<u>4 802 289</u>

2023020307915

Balansräkning	Not	2022-08-31	2021-08-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		125 000	125 000
Reservfond		114 000	114 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>239 000</u>	<u>239 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		2 621 215	712 649
Årets resultat		682 250	1 908 566
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>3 303 465</u>	<u>2 621 215</u>
Summa eget kapital		<u>3 542 465</u>	<u>2 860 215</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 295 000	990 000
Summa obeskattade reserver		<u>1 295 000</u>	<u>990 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		4 061	65 839
Skatteskulder		467 588	414 374
Övriga skulder		401 165	189 009
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		196 574	282 852
Summa kortfristiga skulder		<u>1 069 388</u>	<u>952 074</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>5 906 853</u>	<u>4 802 289</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Intäktprinciper

Bolaget intäktsredovisar enligt huvudregeln till fast pris.

Avskrivningar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Upplýsningar till resultaträkningen

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01 <u>-2022-08-31</u>	2020-09-01 <u>-2021-08-31</u>
Medelantalet anställda under räkenskapsåret har varit	2	2

Upplýsningar till balansräkningen

Not 3 Övriga kortfristiga placeringar

	2021-09-01 <u>-2022-08-31</u>	2020-09-01 <u>-2021-08-31</u>
Kapitalförsäkring	4 999 344	4 000 000

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2022-08-31</u>	<u>2021-08-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	740 419	740 419
Utgående anskaffningsvärden	740 419	740 419
Ingående avskrivningar	-740 419	-740 419
Utgående avskrivningar	-740 419	-740 419
Redovisat värde	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 4 Uppgift om moderföretag

Bolaget är helägt dotterbolag till Quaoar AB, Org. nr 556673-7358, men med stöd av ÅRL 7 kap 3§ upprättas inte någon koncernredovisning.
Ingen koncernintern försäljning eller inköp har skett.

Stockholm 2023-01-11


Svante Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-01-11.


Mikael Fredstrand
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Capital Software Innovations, Stockholm AB

Org. nr 556513-9127

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Capital Software Innovations, Stockholm AB för räkenskapsåret 1 september 2021 - 31 augusti 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Capital Software Innovations, Stockholm AB:s finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Capital Software Innovations, Stockholm 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 på 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.

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 på 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Capital Software Innovations, Stockholm AB för räkenskapsåret 1 september 2021 - 31 augusti 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Capital Software Innovations, Stockholm 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 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:

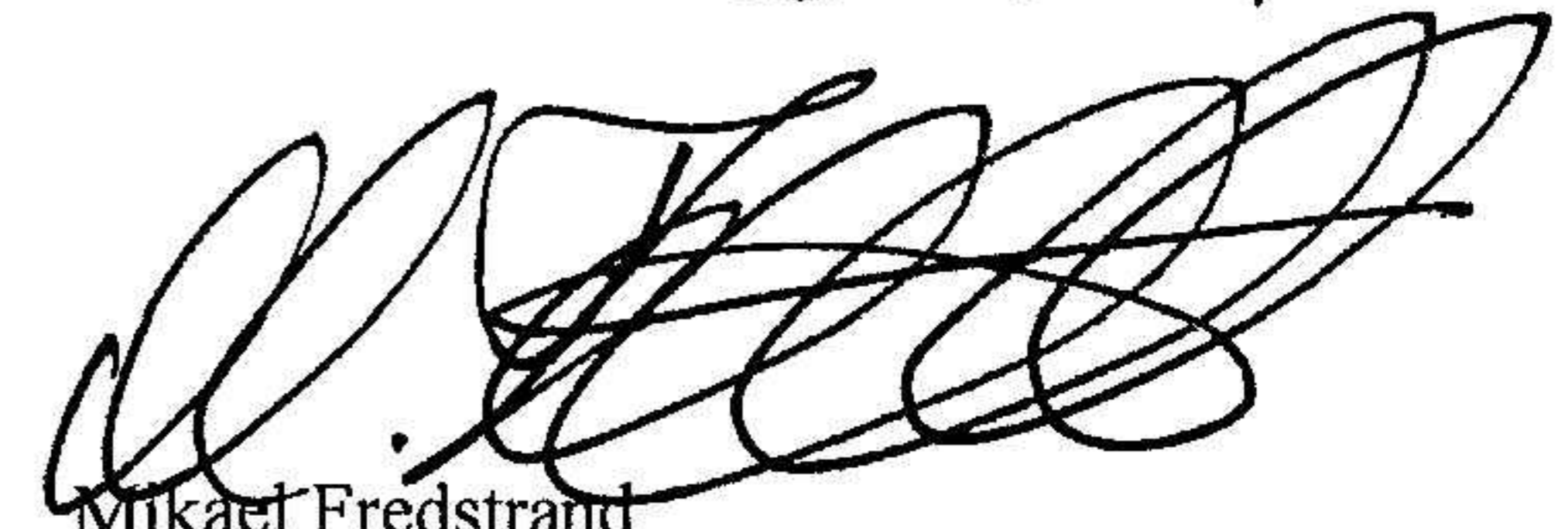
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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, 2023-07-11


Mikael Fredstrand
Auktoriserad revisor

Vidvare
