

Capital Software Innovations, Stockholm AB
Org nr 556513-9127

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

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 årsstämman den 2024-02-12.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm den 2024-02-12



Svante Karlsson

Capital Software Innovations, Stockholm AB
Org nr 556513-9127

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31

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

Företaget bedriver konsultverksamhet inom databranschen och programutveckling av dataprogram, handel med värdepapper samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är i Stockholm.

Flerårsöversikt

		<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Nettoomsättning	tkr	3 059	3 528	8 192	4 102
Resultat efter finansiella poster	tkr	506	1 178	3 290	574
Soliditet	%	84,9	77,3	75,7	64,6

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	2 621 215	682 250	3 542 465
Resultatdisposition enligt årsstämman			682 250	-682 250	-
Balanseras i ny räkning				283 456	283 456
Årets resultat				283 456	283 456
Belopp vid årets utgång	<u>125 000</u>	<u>114 000</u>	<u>3 303 465</u>	<u>283 456</u>	<u>3 825 921</u>

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	3 303 464
Årets resultat	283 456
	<hr/>
Totalt	<u>3 586 920</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	3 586 920
	<hr/>
Totalt	<u>3 586 920</u>

Resultaträkning	Not	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		3 058 887	3 528 438
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 058 887	3 528 438
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-467 515	-722 919
Övriga externa kostnader		-522 550	-370 733
Personalkostnader	2	-1 558 579	-1 256 427
Summa rörelsekostnader		-2 548 644	-2 350 079
Rörelseresultat		510 243	1 178 359
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		2 416	87
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 424	-690
Summa finansiella poster		-4 008	-603
Resultat efter finansiella poster		506 235	1 177 756
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		-134 000	-305 000
Summa bokslutsdispositioner		-134 000	-305 000
Resultat före skatt		372 235	872 756
Skatter			
Skatt på årets resultat		-88 779	-190 506
Årets resultat		283 456	682 250

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar	3	4 499 344	4 999 345
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		4 499 344	4 999 345
Summa anläggningstillgångar		4 499 344	4 999 345
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		431 917	416 492
Fordringar hos koncernföretag		24 168	24 168
Övriga fordringar		342 767	273 482
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		272 141	157 179
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	16 489
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 070 993	887 810
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		280 307	19 698
<i>Summa kassa och bank</i>		280 307	19 698
Summa omsättningstillgångar		1 351 300	907 508
Summa tillgångar		5 850 644	5 906 853

Balansräkning	Not	2023-08-31	2022-08-31
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		3 303 464	2 621 215
Årets resultat		283 456	682 250
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>3 586 920</u>	<u>3 303 465</u>
Summa eget kapital		<u>3 825 920</u>	<u>3 542 465</u>
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		1 429 000	1 295 000
Summa obeskattade reserver		<u>1 429 000</u>	<u>1 295 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		41 986	4 061
Skatteskulder		15 773	467 588
Övriga skulder		316 618	401 165
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		221 347	196 574
Summa kortfristiga skulder		<u>595 724</u>	<u>1 069 388</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>5 850 644</u>	<u>5 906 853</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Intäktsprinciper

Bolaget intäktsredovisar enligt huvudregeln till fast pris.

Avskrivningar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Upplysningar till resultaträkningen

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Medelantalet anställda under räkenskapsåret har varit	<u>2</u>	<u>2</u>

Upplysningar till balansräkningen

Not 3 Övriga kortfristiga placeringar

	2022-09-01 -2023-08-31	2021-09-01 -2022-08-31
Kapitalförsäkring	4 499 345	4 999 344

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	<u>2023-08-31</u>	<u>2022-08-31</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 _____ - ____ - ____

Svante Karlsson

Min revisionsberättelse har lämnats _____ - ____ - ____.

Mikael Fredstrand
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."

Ingvar Svante Karlsson

Styrelseledamot

Serienummer: 19651116xxxx

IP: 90.129.xxx.xxx

2024-02-05 10:25:44 UTC



MIKAEL FREDSTRAND

Revisor

Serienummer: 19611215xxxx

IP: 151.177.xxx.xxx

2024-02-05 10:41:27 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>

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 2022 - 31 augusti 2023.

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 2023 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 2022 - 31 augusti 2023 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.

Min revisionsberättelse har lämnats i Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Mikael Fredstrand
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."

MIKAEL FREDSTRAND

Revisor

Serienummer: 19611215xxxx

IP: 151.177.xxx.xxx

2024-02-05 10:41:27 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>