

Årsredovisning

för

Kaptenia AB

556052-7557

Räkenskapsåret

2024-07-01 - 2025-06-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-11-14. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av:

Stefan Petersson, Styrelseledamot
2025-11-23

Styrelsen och verkställande direktören för Kaptenia AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Vi utför konsulttjänster inom byggbranschen.

Vi äger ett dotterföretag vars verksamhet är båtcharter i Kroatien. Den verksamheten genomgår förändring och utveckling mot ett bredare utbud.

Företaget har sitt säte i Norrköping.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024/25	2023/24	2022/23	2021/22
Nettoomsättning	632	1 455	1 641	1 678
Resultat efter finansiella poster	-28	905	1 029	1 083
Soliditet (%)	54	77	93	67

För definitioner av nyckeltal, se Redovisningsprinciper.

Omsättningen har minskat med 57 % vilket är ett led i en planerad minskning av verksamheten.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	800 000	160 000	20 796	717 734	1 698 530
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			717 734	-717 734	0
Extra utdelning			-700 000		-700 000
Årets resultat				-54 731	-54 731
Belopp vid årets utgång	800 000	160 000	38 530	-54 731	943 799

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

balanserad vinst	38 530
årets förlust	-54 731
	-16 201
behandlas så att	
i ny räkning överföres	-16 201
	-16 201

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning	Not	2024-07-01 -2025-06-30	2023-07-01 -2024-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		631 916	1 455 479
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		631 916	1 455 479
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-355 844	-435 021
Personalkostnader	1	-106 035	-133 066
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-30 745	0
Övriga rörelsekostnader		-32	-2 456
Summa rörelsekostnader		-492 656	-570 543
Rörelseresultat		139 260	884 936
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-34 573	-1 711
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		25 339	21 417
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-157 708	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-64
Summa finansiella poster		-166 942	19 642
Resultat efter finansiella poster		-27 682	904 578
Resultat före skatt		-27 682	904 578
Skatter			
Skatt på årets resultat		-27 049	-186 844
Årets resultat		-54 731	717 734

Balansräkning	Not	2025-06-30	2024-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	122 982	0
Summa materiella anläggningstillgångar		122 982	0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	23 508	23 508
Fordringar hos koncernföretag	4	700 000	874 105
Summa finansiella anläggningstillgångar		723 508	897 613
Summa anläggningstillgångar		846 490	897 613
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		125 000	75 495
Övriga fordringar		205 780	44 661
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		54 727	78 751
Summa kortfristiga fordringar		385 507	198 907
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		507 863	1 099 467
Summa kassa och bank		507 863	1 099 467
Summa omsättningstillgångar		893 370	1 298 374
SUMMA TILLGÅNGAR		1 739 860	2 195 987

Balansräkning

Not

2025-06-30

2024-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

800 000

800 000

Reservfond

160 000

160 000

Summa bundet eget kapital

960 000

960 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

38 530

20 796

Årets resultat

-54 731

717 734

Summa fritt eget kapital

-16 201

738 530

Summa eget kapital

943 799

1 698 530

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

14 233

64 997

Övriga skulder

746 828

402 460

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

35 000

30 000

Summa kortfristiga skulder

796 061

497 457

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 739 860

2 195 987

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 1 Medelantalet anställda

	2024-07-01 -2025-06-30	2023-07-01 -2024-06-30
Medelantalet anställda	1	1

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	20 089	20 089
Inköp	153 727	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	173 816	20 089
Ingående avskrivningar	-20 089	-20 089
Årets avskrivningar	-30 745	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-50 834	-20 089
Utgående redovisat värde	122 982	0

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	23 508	23 508
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	23 508	23 508
Utgående redovisat värde	23 508	23 508

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2025-06-30	2024-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 439 450	1 465 345
Tillkommande fordringar	17 257	0
Avgående fordringar	-33 654	-25 895
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 423 053	1 439 450
Ingående nedskrivningar	-565 345	-565 345
Årets nedskrivningar	-157 708	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-723 053	-565 345
Utgående redovisat värde	700 000	874 105

UNDERSKRIFTER:

Årsredovisningen beslutades 2025-10-30

Norrköping

Stefan Petersson
Stefan Petersson
Verkställande direktör
2025-11-13

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-11-13

Peter Hasselgren
Peter Hasselgren
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Kaptenia AB
Org.nr 556052-7557

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Kaptenia AB för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Kaptenia ABs finansiella ställning per den 2025-06-30 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 Kaptenia 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 Kaptenia AB för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Kaptenia 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens

Kaptenia AB, Org.nr 556052-7557

webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Norrköping 2025-11-13

Peter Hasselgren

Peter Hasselgren
Godkänd revisor