

ÅRSREDOVISNING

för

Neptunia Development AB

Org.nr. 559062-7880

Räkenskapsåret

2022-05-01 – 2023-04-30

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

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-11-21. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Maria Lannér

2023-11-21

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK), om inte något annat anges.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver strategisk rådgivning, utbildning, analyser, produkter och aktiviteter inom förändringskommunikation, varumärkesbyggande och PR. Bolaget bedriver också ledarskapscoachning till individer och grupper, coachning vid förändringsarbeten och organisationsutveckling samt marin utbildning med fokus på upplevelsebaserad inlärning

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

2022-23 har varit ett omställningsår för Neptunias verksamhet. I spåren av Corona, hög inflation med höjda konsult- och bränslekostnader samt minskad köpkraft, har flera planerade ledarskapsuppdrag blivit avbokade. Samtidigt har även båtverksamheten fått stå tillbaka med betydligt lägre inflöde av uppdrag än de senaste åren, vilket har resulterat i en minskad omsättning. Även planerade workshops och kurser inom marinteknik har ställts in på grund av för lågt intresse.

Samtidigt har mycket tid och resurser spenderats under året på att hitta sätt att skala upp Neptunias båtverksamhet och för att kunna minska den ekonomiska risken som är kopplad till coachning på fysiska platser i kunders båtar.

En digital omställning med internationellt fokus har påbörjats. Kunskap har inhämtats för att förstå och kunna jobba med i 'inbound marketing' och nya AI-verktyg för att bättre kunna haka på nya digitala kommunikativa trender. Ny hemsida, CRM-system, bokningssystem med automatiserade processer har påbörjats och kommer att utökas kommande år med online-kurser samt strategisk ökad närvaro internationellt på sociala medier, i synnerhet Youtube.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	290 350	705 092	1 203 903	1 219 328	1 354 000
Resultat efter finansiella poster	-94 429	-39 408	22 072	224 289	455 000
Soliditet (%)	60	55	60	51	46

Nyckeltalsdefinitioner

Förändringar i eget kapital (EK)

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	530 253	297	580 550
Balanseras i ny räkning	0	297	-297	0
Årets resultat	0	0	734	734
Belopp vid årets utgång	50 000	530 550	734	581 284

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	530 550
Årets resultat	734
Summa	531 284

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	531 284
Summa	531 284

Resultaträkning

	Not	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		290 350	705 092
Övriga rörelseintäkter		0	2 136
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		290 350	707 228
Rörelsekostnader			
Råvaror och förnödenheter		-54 464	-132 278
Övriga externa kostnader		-294 567	-303 345
Personalkostnader	2	-35 730	-311 013
Övriga rörelsekostnader	3	-20	0
Summa rörelsekostnader		-384 780	-746 636
Rörelseresultat		-94 430	-39 408
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1	0
Summa finansiella poster		1	0
Resultat efter finansiella poster		-94 429	-39 408
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		101 235	44 000
Summa bokslutsdispositioner		101 235	44 000
Resultat före skatt		6 806	4 592
Skatter			
Skatt på årets resultat		-6 072	-4 295
Årets resultat		734	297

Balansräkning

	Not	2023-04-30	2022-04-30
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	4	450 000	450 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		450 000	450 000
Summa anläggningstillgångar		450 000	450 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0	10 000
Övriga fordringar		151 061	4 423
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		23 883	57 705
Summa kortfristiga fordringar		174 944	72 128
Kassa och bank			
Kassa och bank		514 211	871 421
Summa kassa och bank		514 211	871 421
Summa omsättningstillgångar		689 155	943 549
Summa tillgångar		1 139 155	1 393 549

Balansräkning

	Not	2023-04-30	2022-04-30
<i>Eget kapital och skulder</i>			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		530 550	530 253
Årets resultat		734	297
Summa fritt eget kapital		531 284	530 550
Summa eget kapital		581 284	580 550
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond		135 155	236 390
Summa obeskattade reserver		135 155	236 390
Kortfristiga skulder			
Checkräkningskredit		14 652	24 111
Leverantörsskulder		0	17 509
Skatteskulder		16 064	5 928
Övriga skulder		315 719	419 219
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		76 280	109 842
Summa kortfristiga skulder		422 716	576 609
Summa eget kapital och skulder		1 139 155	1 393 549

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.

	2023-04-30	2022-04-30
Medelantal anställda	0	1

3 Övriga rörelsekostnader

Kostnadslag	Belopp
Valutakursförluster på fordringar och skulder av rörelsekaraktär	-20
	2023-04-30
Summa	-20

Noter till balansräkning

4 Andra långfristiga fordringar

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	450 000	100 000
Tillkommande fordringar	0	350 000
Utgående anskaffningsvärden	450 000	450 000
Redovisat värde	450 000	450 000

Underskrifter av årsredovisning

Ort

Stockholm

Maria Lannér

Maria Lannér

2023-11-21

Styrelseledamot