

ÅRSREDOVISNING

för

Cape - Consulting, Analysis, Profitability, Efficiency AB

Org.nr. 556324-5652

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 8 |

Undertecknad styrelseledamot i Cape - Consulting, Analysis, Profitability, Efficiency AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämman den 30 juni 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Gustavsberg 2023-06-30


Johan Neuman

ÅRSREDOVISNING

för

Cape - Consulting, Analysis, Profitability, Efficiency AB

Org.nr. 556324-5652

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - förvaltningsberättelse | 2 |
| - resultaträkning | 3 |
| - balansräkning | 4 |
| - noter | 6 |
| - underskrifter | 7 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten**Allmänt om verksamheten**

Företaget erbjuder konsultationstjänster inom ekonomi- och organisationsfrågor samt medriver handel med värdepapper. Företagets säte är Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har bolaget fått göra nedskrivningar av aktier i dotter- och intressebolag om ca 3 miljoner kronor. Liksom nedskrivning av fordringar på dotter- och intressebolag om ca 1,7 miljoner kronor. Vilket har bidragit till årets förlust om ca 5,6 miljoner kronor.

Flerårsöversikt

Omsättning har sedan föregående år minskat med ca 92%, anledningen till det är att ägaren valt att fokusera på verksamheten i dotter- och intressebolag.

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|-------|
| Nettoomsättning | 567 | 12 521 | 13 263 | 6 807 |
| Resultat efter finansiella poster | -5 780 | 1 421 | 4 308 | 186 |
| Soliditet (%) | 99,64 | 92,85 | 91 | 98 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|--------------|------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 11 009 251 | 1 126 691 | 12 255 942 |
| Balanseras i ny räkning | | | 1 126 691 | -1 126 691 | 0 |
| Årets resultat | | | | -5 576 981 | -5 576 981 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 12 135 942 | -5 576 981 | 6 678 961 |

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 12 135 942 |
| Årets resultat | -5 576 981 |
| | <u>6 558 961</u> |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>6 558 961</u> |
| | 6 558 961 |

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Cape - Consulting, Analysis, Profitability, Efficiency AB

Org.nr. 556324-5652

RESULTATRÄKNING

| | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | 566 685 | 12 521 471 |
| Övriga rörelseintäkter | | 0 | 53 790 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | <u>566 685</u> | <u>12 575 261</u> |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -1 482 377 | -10 959 197 |
| Övriga externa kostnader | | -166 747 | -154 793 |
| Personalkostnader | 2 | -24 439 | -37 929 |
| Summa rörelsekostnader | | <u>-1 673 563</u> | <u>-11 151 919</u> |
| Rörelseresultat | | -1 106 878 | 1 423 342 |
| Finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter | | 177 919 | 0 |
| Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar | | -4 841 797 | 0 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -8 806 | -2 374 |
| Summa finansiella poster | | <u>-4 672 684</u> | <u>-2 374</u> |
| Resultat efter finansiella poster | | -5 779 562 | 1 420 968 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Förändring av periodiseringsfonder | | 248 000 | 0 |
| Summa bokslutsdispositioner | | <u>248 000</u> | <u>0</u> |
| Resultat före skatt | | -5 531 562 | 1 420 968 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -45 419 | -294 277 |
| Årets resultat | | <u>-5 576 981</u> | <u>1 126 691</u> |

2023070427330

Cape - Consulting, Analysis, Profitability, Efficiency AB

Org.nr. 556324-5652

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

0

0

Summa materiella anläggningstillgångar

0

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

622 685

200 000

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

5

162 500

1 412 500

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

6

1 981 941

3 963 883

Andra långfristiga fordringar

2 235 976

20 171

Summa finansiella anläggningstillgångar

5 003 102

5 596 554

Summa anläggningstillgångar

5 003 102

5 596 554

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Färdiga varor och handelsvaror

686 756

1 728 320

Summa varulager

686 756

1 728 320

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

79 196

2 910 165

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

179 524

22 807

Summa kortfristiga fordringar

258 720

2 932 972

Kassa och bank

Kassa och bank

754 257

3 153 763

Summa kassa och bank

754 257

3 153 763

Summa omsättningstillgångar

1 699 733

7 815 055

SUMMA TILLGÅNGAR

6 702 835

13 411 609

2023070427331

Cape - Consulting, Analysis, Profitability, Efficiency AB

Org.nr. 556324-5652

BALANSRÄKNING

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital**Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

12 135 942

11 009 251

Årets resultat

-5 576 981

1 126 691

Summa fritt eget kapital

6 558 961

12 135 942

Summa eget kapital

6 678 961

12 255 942

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

0

248 000

Summa obeskattade reserver

0

248 000

Långfristiga skulder

Övriga skulder

7 662

13 480

Summa långfristiga skulder

7 662

13 480

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

0

796 188

Övriga skulder

1 212

82 999

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

15 000

15 000

Summa kortfristiga skulder

16 212

894 187

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 702 835

13 411 609

2023070427332



NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda 2022 2021

Medelantal anställda

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

Medelantal anställda har varit 0,00 2022 och 1,00 2021.

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer 2022-12-31 2021-12-31

| | | |
|-----------------------------|----------|----------|
| Ingående anskaffningsvärden | 104 624 | 104 624 |
| Utgående anskaffningsvärden | 104 624 | 104 624 |
| Ingående avskrivningar | -104 624 | -104 624 |
| Utgående avskrivningar | -104 624 | -104 624 |
| Redovisat värde | 0 | 0 |

Not 4 Andelar i koncernföretag 2022-12-31 2021-12-31

| Företag | Antal /Kapitalandel % | Redovisat värde | Redovisat värde |
|--|-----------------------|-----------------|--------------------|
| Organisationsnummer ACE Entreprenad Värmdö AB 556805-8217 | Säte Värmdö | 100 622 685 | 200 000 200 000 |
| ACE Entreprenad Värmdö AB | | 200 000 | 0 |
| Ingående anskaffningsvärden | | 0 | 200 000 |
| Inköp | | 1 550 000 | 0 |
| Omklassificeringar | | 1 750 000 | 200 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | | -1 127 315 | 0 |
| Årets nedskrivningar | | -1 127 315 | 0 |
| Utgående nedskrivningar | | 622 685 | 200 000 |
| Redovisat värde | | | |

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag 2022-12-31 2021-12-31

| Företag | Antal /Kapitalandel % | Redovisat värde | Redovisat värde |
|--|-----------------------|-----------------|--------------------|
| Organisationsnummer Arctic Cave Entreprenad AB | Säte Värmdö | 50 50,00% | 0 1 950 000 |
| Arctic Cave Fastigheter Värmdö AB | Värmdö | 50 50,00% | 162 500 162 500 |
| Redovisat värde | | 162 500 | 2 112 500 |

NOTER

2023070427334

| | | |
|-----------------------------|------------|-----------|
| Arctic Cave Entreprenad AB | | |
| Ingående anskaffningsvärden | 1 950 000 | 0 |
| Inköp | | 1 950 000 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 950 000 | 1 950 000 |
| Årets nedskrivningar | -1 950 000 | 0 |
| Utgående nedskrivningar | -1 950 000 | 0 |
| Redovisat värde | 0 | 1 950 000 |

Arctic Cave Fastigheter Värmdö AB

Not 6 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag**2022-12-31****2021-12-31**

| | | |
|-----------------------------|------------|-----------|
| Ingående anskaffningsvärden | 3 963 883 | 0 |
| Årets lämnade lån | 0 | 3 963 883 |
| Omklassificeringar | -1 981 942 | 0 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 981 941 | 3 963 883 |
| Redovisat värde | 1 981 941 | 3 963 883 |

Not 7 Långfristiga skulder**2022-12-31****2021-12-31**

| | | |
|-----------------------------|-------|--------|
| Förfaller mellan 2 och 5 år | 7 662 | 13 480 |
|-----------------------------|-------|--------|

Övriga noter**Not 8 Definition av nyckeltal**

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Gustavsberg

Johan Neuman
Enligt digital signering nedan

Min revisionsberättelse har lämnats enligt digital signering nedan.

Christina Johansson
Auktoriserad revisor

Verifikat

Transaktion 09222115557495942424

Dokument

Årsredovisning CAPE AB 2022

Huvuddokument

7 sidor

Startades 2023-06-30 14:06:03 CEST (+0200) av Christina Johansson (CJ)

Färdigställt 2023-06-30 14:29:59 CEST (+0200)

Signerande parter

Christina Johansson (CJ)

Westra Revisorer AB

Personnummer 730622-5967

Org. nr 556431-6171

christina@westrarevisorer.se

+4670732316



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"CHRISTINA JOHANSSON"

Signerade 2023-06-30 14:29:59 CEST (+0200)

Johan Neuman (JN)

Personnummer 610725-6718

johan.neuman@outlook.com



Namnet som returnerades från svenskt BankID var
"JOHAN NEUMAN"

Signerade 2023-06-30 14:10:56 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cape AB
Org.nr 556324-5652

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Cape AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cape 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 Cape 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 den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 förvaltning för Cape 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 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 Cape 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.

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.

Uddevalla den 30 juni 2022

2023070427338

Christina Johansson
Auktoriserad revisor

Cape AB, Org.nr 556324-5652

Transaktion 09222115557495942563



Signerat CJ

Verifikat

Transaktion 09222115557495942563

Dokument

221231 Revisionsberättelse Cape

Huvuddokument

3 sidor

Startades 2023-06-30 14:06:37 CEST (+0200) av Christina Johansson (CJ)

Färdigställt 2023-06-30 14:31:16 CEST (+0200)

Signerande parter

Christina Johansson (CJ)

Westra Revisorer AB

Personnummer 730622-5967

Org. nr 556431-6171

christina@westrarevisorer.se

+4670732316



Namnet som returnerades från svenskt BankID var

"CHRISTINA JOHANSSON"

Signerade 2023-06-30 14:31:16 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

