

Årsredovisning

ChilliMedia AB

556713-4118

Styrelsen och verkställande direktören för ChilliMedia AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30.

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

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 9
- Underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i ChilliMedia AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2025-12-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Umeå 2025-12-30

Thomas Wännman

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Chilimedia AB är en heltäckande PR- och mediebyrå baserad i Umeå som erbjuder tjänster inom analys, strategi, sociala medier, webbutveckling, grafisk formgivning och innehållsproduktion. Genom att skapa effektiva och kreativa lösningar åt våra kunder är Chillimedia en ledande aktör inom marknadsföring och kommunikation i regionen.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Thomas Wännman äger 80% av aktierna i bolaget, Engman & Co 10%, Amanda Darehed 5% och Alfred Fenelius 5%.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2407-2506	2307-2406	2207-2306	2107-2206	2001-2106
Nettoomsättning	15 492	15 567	12 963	11 407	9 576
Resultat efter finansiella poster	411	41	49	1 521	292
Soliditet %	27	16	15	28	14

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	33 000	692 175	15 742	840 917
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman:</i>					
Balanseras i ny räkning			15 742	-15 742	0
Återföring av uppskrivningsfond		-33 000	33 000		0
Årets resultat				307 120	307 120
Belopp vid årets utgång	100 000	0	740 917	307 120	1 148 037

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Balanserat resultat	707 917
Återföring utv fond	33 000
Årets resultat	307 120
Summa	1 048 037

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	1 048 037
Summa	1 048 037

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

56

RESULTATRÄKNING

1

2026011503786

	2024-07-01 2025-06-30	2023-07-01 2024-06-30
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		
Nettoomsättning	15 491 959	15 566 607
Övriga rörelseintäkter	444 947	513 615
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	15 936 906	16 080 222
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-3 991 025	-3 715 734
Övriga externa kostnader	-2 770 039	-2 796 879
Personalkostnader	-8 665 952	-9 414 562
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-39 169	-72 169
Summa rörelsekostnader	-15 466 185	-15 999 344
Rörelseresultat	470 721	80 878
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	1 108	521
Räntekostnader och liknande resultatposter	-60 976	-40 779
Summa finansiella poster	-59 868	-40 258
Resultat efter finansiella poster	410 853	40 620
Resultat före skatt	410 853	40 620
Skatter		
Skatt på årets resultat	-103 733	-24 878
Årets resultat	307 120	15 742

BALANSRÄKNING

1

2025-06-30

2024-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten		0	33 000
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3	0	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		0	33 000

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer	4	8 050	14 219
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		8 050	14 219

Summa anläggningstillgångar		8 050	47 219
------------------------------------	--	--------------	---------------

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		2 360 022	3 765 062
Övriga fordringar		37 586	25 547
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		309 310	556 956
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 706 918	4 347 565

Kassa och bank

Kassa och bank		1 482 964	778 544
<i>Summa kassa och bank</i>		1 482 964	778 544

Summa omsättningstillgångar		4 189 882	5 126 109
------------------------------------	--	------------------	------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

		4 197 932	5 173 328
--	--	------------------	------------------

2026011503787

2026011503788

2025-06-30

2024-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital		100 000	100 000
Fond för utvecklingsutgifter	5	–	33 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<i>100 000</i>	<i>133 000</i>

Fritt eget kapital

Balanserat resultat		740 917	692 176
Årets resultat		307 120	15 742
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<i>1 048 037</i>	<i>707 918</i>

Summa eget kapital 1 148 037 840 918

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		349 780	794 968
Aktuella skatteskulder		85 421	69 518
Övriga skulder		1 073 063	1 412 907
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 541 631	2 055 017

Summa kortfristiga skulder 3 049 895 4 332 410

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER 4 197 932 5 173 328

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Inkomster från uppdrag till fast pris redovisas som intäkt enligt uppdragens respektive färdigställandegrad, så kallad successiv vinstavräkning. Färdigställandegraden fastställs huvudsakligen genom att jämföra nedlagda uppdragsutgifter med totala uppdragsutgifter.

Om det ekonomiska utfallet av ett uppdrag inte kan beräknas på ett tillförlitligt sätt redovisas en intäkt endast med ett belopp som motsvarar de uppkomna uppdragsutgifter som sannolikt kommer att ersättas av beställaren. Om det är sannolikt att de totala uppdragsutgifterna kommer att överstiga den totala uppdragsinkomsten från ett uppdrag redovisas den befarade förlusten som en kostnad omgående i resultaträkningen.

I balansräkningen jämförs redovisade intäkter med de belopp som fakturerats beställaren under samma period. Om de fakturerade beloppen överstiger den redovisade intäkten utgör mellanskillnaden en skuld, vilken redovisas som fakturerad men ej upparbetad intäkt. Om intäkten överstiger de fakturerade beloppen utgör mellanskillnaden en fordran vilken redovisas som upparbetad men ej fakturerad intäkt.

Immateriella tillgångar

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten	5 år
Koncessioner, patent, licenser, varumärken	5 år
Goodwill	5 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver.

Not 2	Medelantalet anställda	2024/2025	2023/2024
-------	------------------------	-----------	-----------

Medelantalet anställda

13

15

2026011503791

Not 3	Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	2025-06-30	2024-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	319 000	319 000
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-300 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	19 000	319 000
	Ingående avskrivningar	-319 000	-319 000
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	300 000	-
	Utgående avskrivningar	-19 000	-319 000
	Redovisat värde	0	0

Not 4	Inventarier, verktyg och installationer	2025-06-30	2024-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	279 192	336 912
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Försäljningar/utrangeringar	-	-57 720
	Utgående anskaffningsvärden	279 192	279 192
	Ingående avskrivningar	-264 973	-282 373
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Återförda avskrivningar på försäljningar resp. utrangeringar	-	23 569
	Årets avskrivningar	-6 169	-6 169
	Utgående avskrivningar	-271 142	-264 973
	Redovisat värde	8 050	14 219

Not 5	Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	2025-06-30	2024-06-30
	Ingående anskaffningsvärden	330 000	330 000
	Utgående anskaffningsvärden	330 000	330 000
	Ingående avskrivningar	-297 000	-231 000
	<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
	Årets avskrivningar	-33 000	-66 000
	Utgående avskrivningar	-330 000	-297 000
	Redovisat värde	0	33 000

8

Not 6	Ställda säkerheter	2025-06-30	2024-06-30
-------	--------------------	------------	------------

Företagsinteckningar

1 050 000

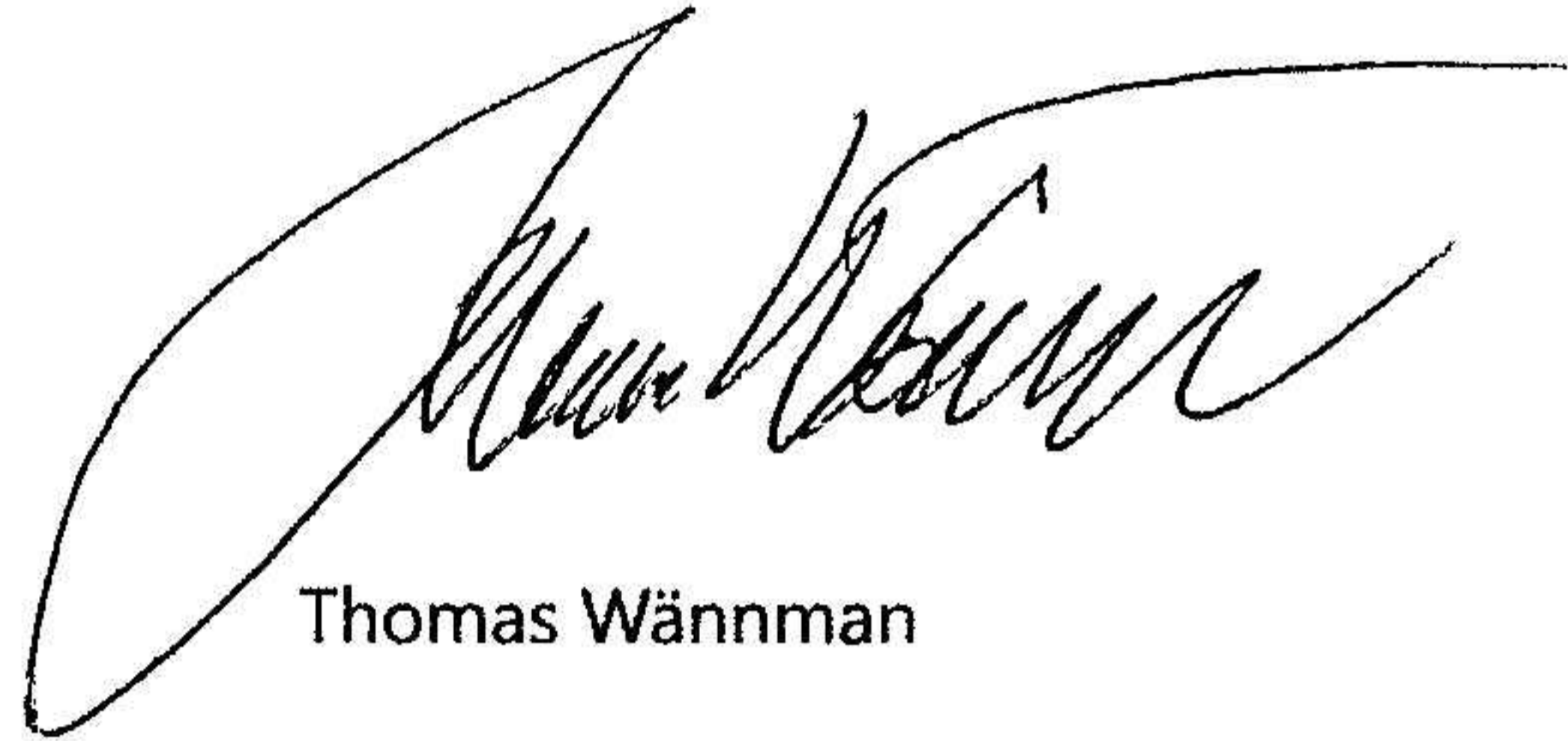
1 050 000

UNDERSKRIFTER

Umeå 2025-12-30

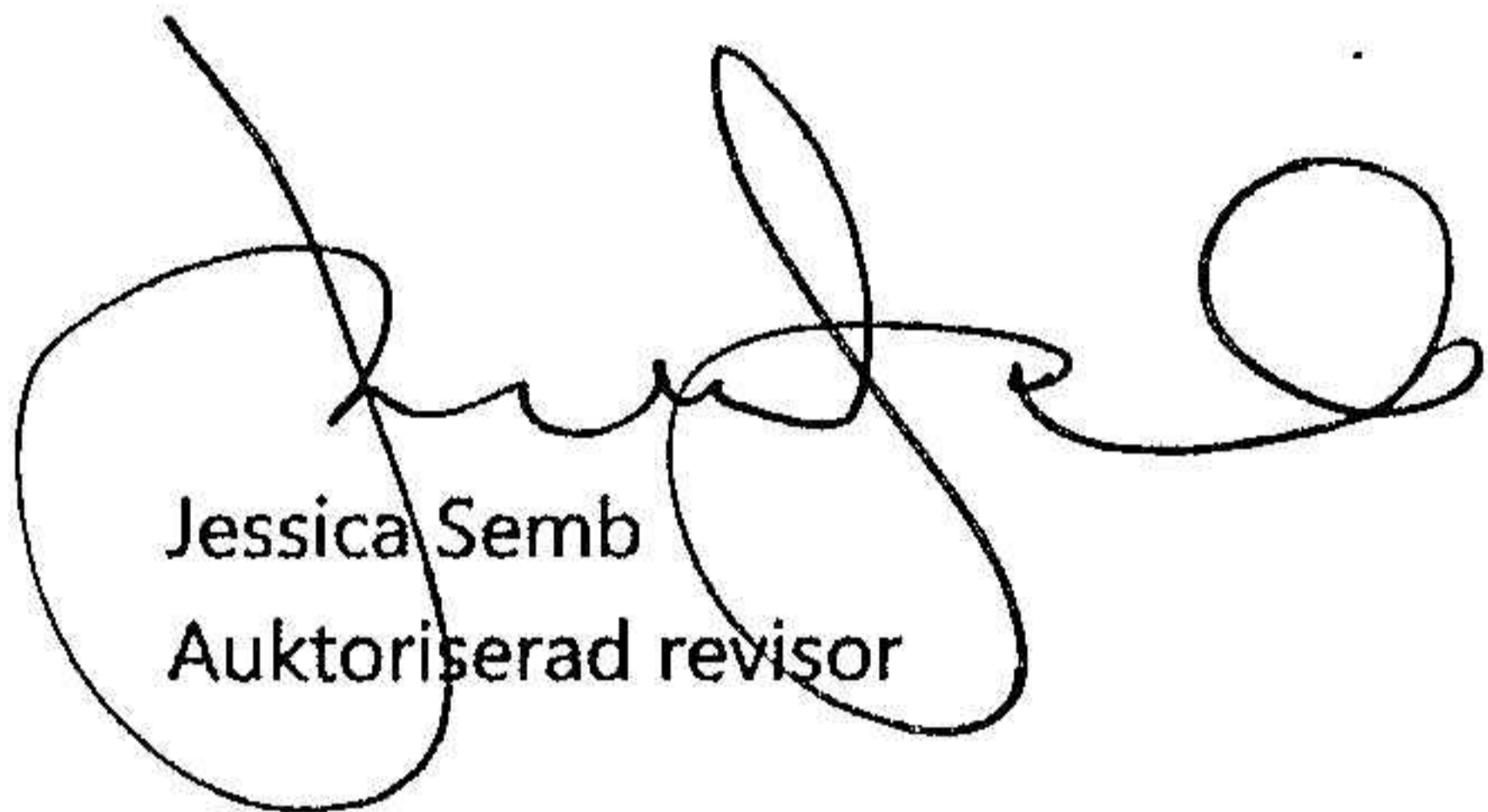


Tobias Engman
Verkställande direktör



Thomas Wännman

Min revisionsberättelse har lämnats 30/12 2025



Jessica Semb
Auktoriserad revisor

Kopians överensstämmelse
med originalet intygas:



2026011503792

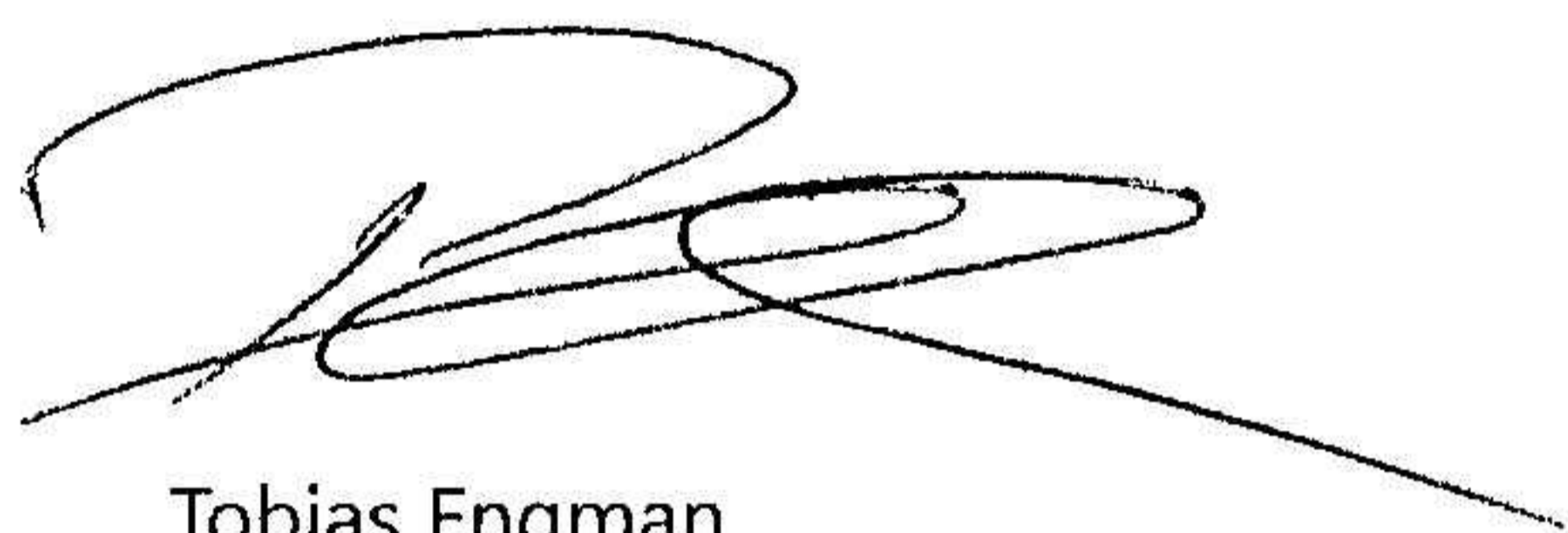
2026012902290

Not 6	Ställda säkerheter	2025-06-30	2024-06-30
	Företagsinteckningar	1 050 000	1 050 000

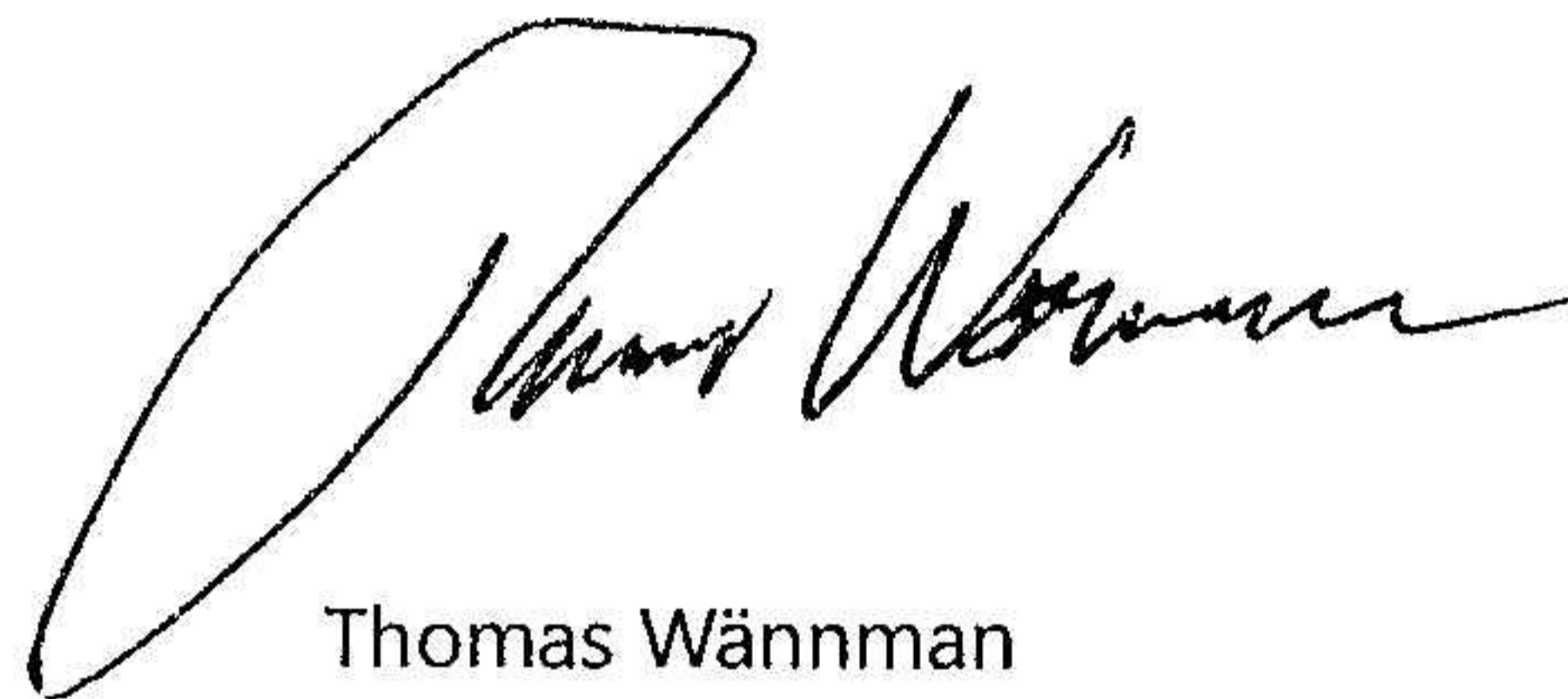
Den dag årsredovisningens slutliga innehåll bestämdes 2025-12-30

UNDERSKRIFTER

Umeå

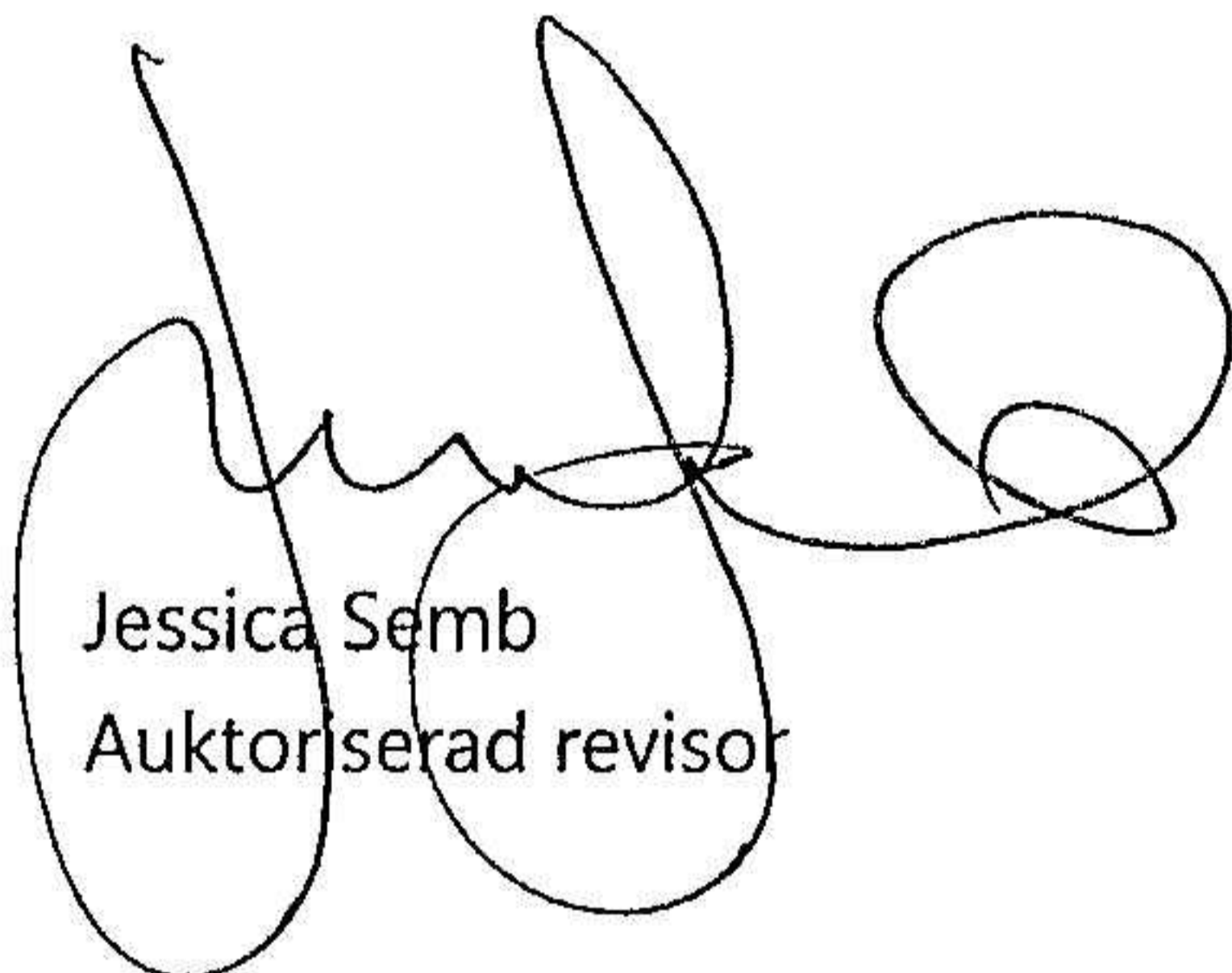


Tobias Engman
Verkställande direktör



Thomas Wännman

Min revisionsberättelse har lämnats 30/12 2025



Jessica Semb
Auktoriserad revisor

Kopians överensstämmelse
med originalet intygas:



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i ChiliMedia AB
 Org.nr 556713-4118

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för ChiliMedia 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 ChiliMedia 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till ChiliMedia 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 revisionsred 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 ChiliMedia AB för räkenskapsåret 2024-07-01 - 2025-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 ChiliMedia 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:

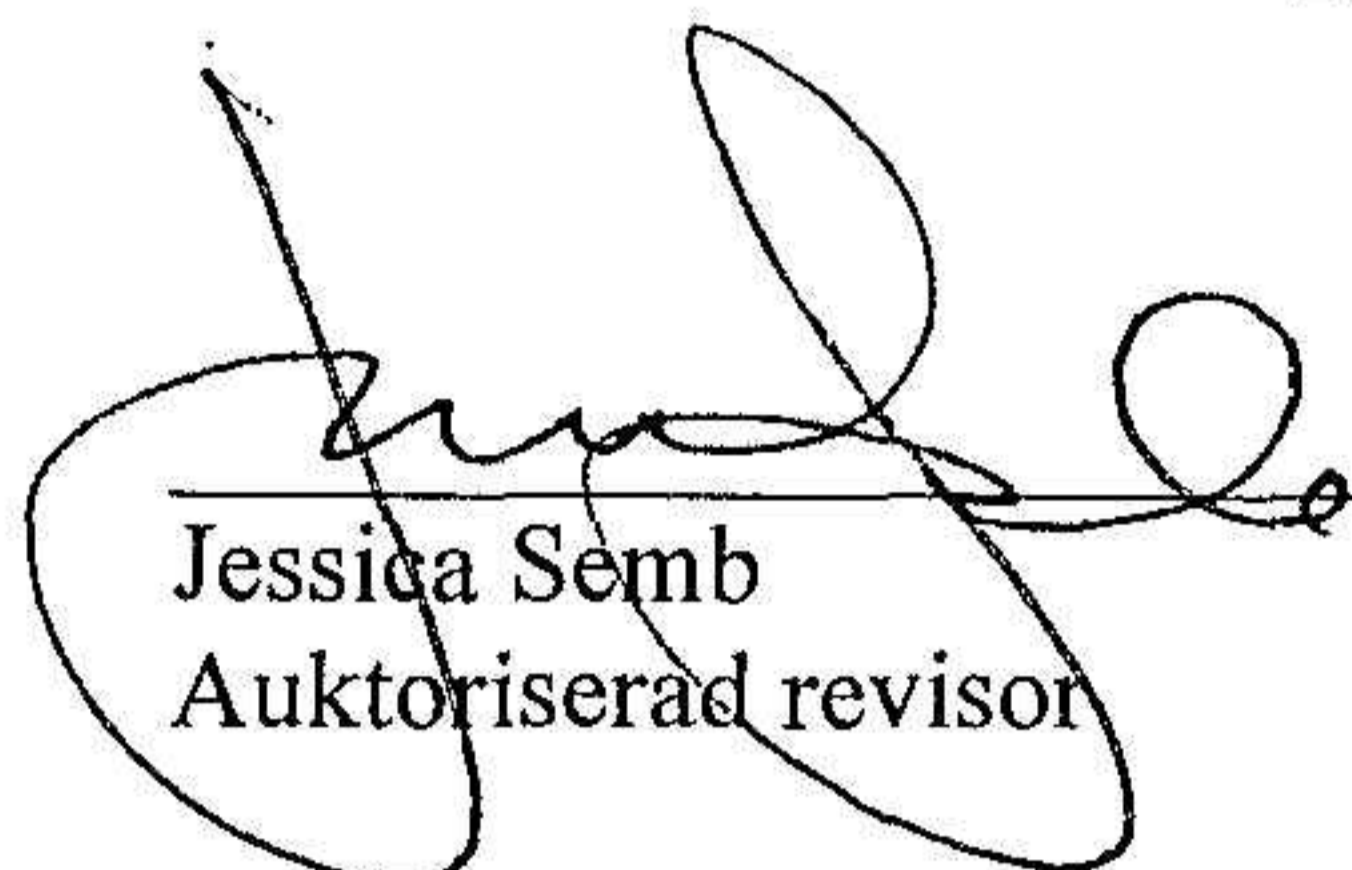
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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.

Umeå 30 / 12 2025



Jessica Semb
 Auktoriserad revisor

Kopians överensstämmelse
 med originalet intygas:

