

CASTANEA AKTIEBOLAG

ÅRSREDOVISNING FÖR 2023/2024

Styrelsen för Castanea AB lämnar denna årsredovisning för tiden 2023-05-01 – 2024-04-30, bolagets trettiofemte räkenskapsår.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget, som registrerades 1989-02-25, bedriver, direkt och indirekt genom intresseföretag, kameral uppdragsverksamhet samt företagsekonomisk rådgivning.

Bolaget ägs till 98% (98%) av Cascaro AB (556638-1470).

Varken försäljning eller inköp har skett mellan bolagen detta eller föregående år.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Bolagets kontorsbyggnad har avyttrats och kontoret har flyttats vilket även medfört att viss kontorsutrustning avyttrats och/eller uttrangerats.

Flerårsöversikt	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Nettoomsättning (tkr)	139	277	95	75	97
Resultat efter finansiella poster (tkr)	126	35	49	- 53	97
Soliditet (%)	81	76	79	76	77
Balansomslutning (tkr)	5 245	6 815	6 484	6 622	6 591
Eget kapital (./. latent skatt) (tkr)	4 266	5 140	5 099	5 043	5 084

Förändring i eget kapital	Aktiekapital	Reservfond	Balanserad vinst	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	102 000	20 000	3 412 150	81 185	3 615 335
Disposition enligt årsstämma:					
Utdelning till aktieägare			- 1 000 000		- 1 000 000
Balanseras i ny räkning			81 185	- 81 185	
Årets resultat				1 066 135	1 066 135
Belopp vid årets utgång	102 000	20 000	2 493 335	1 066 135	3 681 470

Undertecknad styrelseledamot intygar att en med denna kopia likalydande resultaträkning och balansräkning blivit fastställd på årsstämma den 6/8 2024
Tillika beslöts godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Resultatdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står

- balanserat resultat	2 493 335
- årets resultat	1 066 135
	3 559 470

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

- till aktieägare med stamaktier utdelas	1 000 000
- i ny räkning överförs	2 559 470
	3 559 470

RESULTATRÄKNING**2023-05-01
2024-04-30****2022-05-01
2023-04-30****Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.**

Nettoomsättning

138 801

276 556

Övriga rörelseintäkter

22 2790**Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.****161 080****276 556****Rörelsekostnader**

Övriga externa kostnader

- 41 514

- 57 931

Personalkostnader, not 1

- 580 926

- 557 026

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

0- 7 938**Summa rörelsekostnader****- 622 440****- 622 895****Rörelseresultat****- 461 360****- 346 339****Finansiella poster**

Resultat från andelar i intresseföretag, not 2

478 801

339 368

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

108 310

41 577

Räntekostnader och liknande resultatposter

00**Summa finansiella poster****587 111****380 945****Resultat efter finansiella poster****125 751****34 606****Bokslutsdispositioner**

Erhållet koncernbidrag

63 783

26 508

Förändring av periodiseringsfonder

786 773

50 857

Förändring av anläggningsreserv

396 8930**Summa bokslutsdispositioner****1 247 449****77 365****Resultat före skatt****1 373 200****111 971****Skatter**

Skatt på årets resultat

- 307 065- 30 786**Årets resultat****1 066 135****81 185**

BALANSRÄKNING	2024-04-30	2023-04-30
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Byggnad, not 3	0	580 121
Inventarier, not 4	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	0	580 121
Summa anläggningstillgångar	0	580 121
Omsättningstillgångar		
<i>Kortfristiga fordringar</i>		
Kundfordringar	84 557	153 479
Fordringar hos koncernföretag	807 090	578 707
Fordringar hos intresseföretag	458 801	1 854 368
Övriga kortfristiga fordringar	22 120	21 551
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>39 399</u>	<u>22 746</u>
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>	<u>1 411 967</u>	<u>2 630 851</u>
<i>Kassa och bank</i>		
Bank	<u>3 833 016</u>	<u>3 604 009</u>
<i>Summa kassa och bank</i>	<u>3 833 016</u>	<u>3 604 009</u>
Summa omsättningstillgångar	5 244 983	6 234 860
SUMMA TILLGÅNGAR	5 244 983	6 814 981
EGET KAPITAL OCH SKULDER	2024-04-30	2023-04-30
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	102 000	102 000
Reservfond	<u>20 000</u>	<u>20 000</u>
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<u>122 000</u>	<u>122 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	2 493 335	3 412 150
Årets resultat	<u>1 066 135</u>	<u>81 185</u>
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<u>3 559 470</u>	<u>3 493 335</u>
Summa eget kapital	3 681 470	3 615 335
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder, not 5	736 223	1 522 996
Akkumulerade överavskrivningar	<u>0</u>	<u>396 893</u>
Summa obeskattade reserver	736 223	1 919 889
Kortfristiga skulder		
Skatteskuld	293 957	16 316
Övriga kortfristiga skulder, not 6	233 562	962 079
Upplupna kostnader	<u>299 771</u>	<u>301 362</u>
Summa kortfristiga skulder	827 290	1 279 757
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	5 244 983	6 814 981

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**Redovisningsprinciper**

De redovisningsprinciper som tillämpats överensstämmer med Årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre bolag).

Intäkter

Bolagets omsättning består av tjänsteuppdrag på löpande räkning, vilka intäktsförs i takt med tjänsteuppdragets utförande (enligt huvudregeln i BFNAR 2016:10).

Avskrivningar

Tillämpade avskrivningstider inventarier 5 år

Upplysningar till resultaträkning

Not 1	Personal	2023/24	2022/23
	Medelantalet anställda	1,0	1,0
Not 2	Resultat från andelar i intresseföretag	2023/24	2022/23
	Vinstandel från Ekonomiavdelningen i Härnösand KB	478 801	339 368

Upplysningar till balansräkning

Not 3	Byggnad	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärde	793 785	793 785
	Årets avyttring	- 793 785	0
	Utgående anskaffningsvärde	0	793 785
	Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	- 213 664	- 205 726
	Årets avskrivning enligt plan	- 0	- 7 938
	Årets återföring på grund av avyttring	213 664	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	0	- 213 664
	Utgående planenligt restvärde	0	580 121
Not 4	Inventarier	2024-04-30	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärden	69 810	69 810
	Årets avyttringar och utrangeringar	- 57 782	0
	Utgående anskaffningsvärden	12 028	69 810
	Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	- 69 810	- 69 810
	Årets återföring p.g.a. avyttringar och utrangeringar	57 782	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	- 12 028	- 69 810
	Utgående planenligt restvärde	0	0
Not 5	Periodiseringsfonder	2024-04-30	2023-04-30
	Periodiseringsfond inkomstår 2017/2018	0	1 283 644
	Periodiseringsfond inkomstår 2018/2019	74 472	74 472
	Periodiseringsfond inkomstår 2019/2020	63 849	63 849
	Periodiseringsfond inkomstår 2020/2021	11 593	11 593
	Periodiseringsfond inkomstår 2021/2022	39 622	39 622
	Periodiseringsfond inkomstår 2022/2023	49 816	49 816
	Periodiseringsfond inkomstår 2023/2024	496 871	0
		736 223	1 522 996

Not 6 Övriga kortfristiga skulder

Av skulden utgör 190 067 (880 807) skuld till moderbolagets (Casparo AB:s) ägare.

Not 7 Eventualförpliktelser

Ansvarsbelopp som delägare i Ekonomiavdelningen i Härnösand KB 100 000 (100 000).

Härnösand 2024-08-06

Garry Langendorf