

ÅRSREDOVISNING

2021-01-01 - 2021-12-31

för

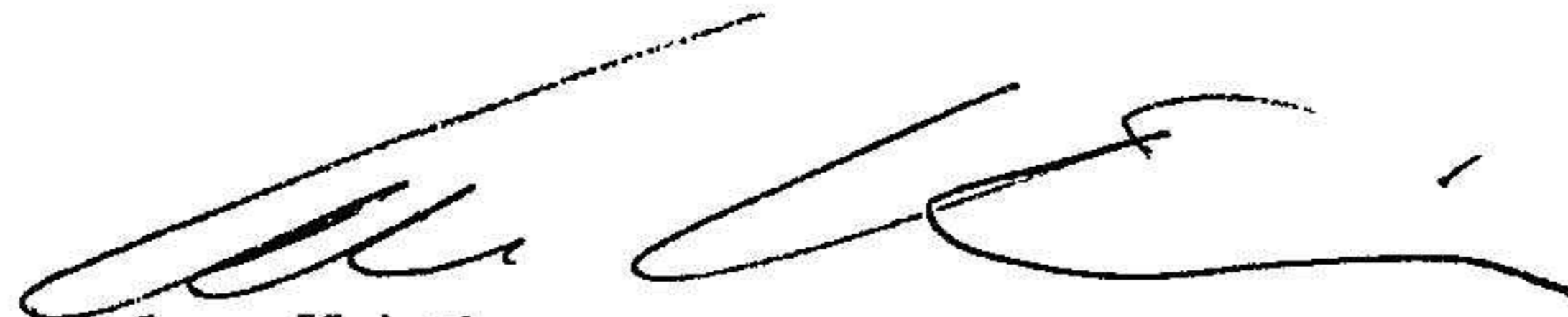
Valoria Holding AB
559165-9767

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Tilläggsupplysningar	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 17 november 2022. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 17 november 2022



Lars Kristiansson

Valoria Holding AB
559165-9767

2022112309905

ÅRSREDOVISNING FÖR VALORIA HOLDING AB

Styrelsen för Valoria Holding AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall bedriva fastighetsutveckling, byggverksamhet samt äga och förvalta lös fast egendom, samt idka därmed förenlig verksamhet. Bolaget har sitt säte i Stockholm. Bolaget ägs av Eric Rosenberg och Flex Finance AB.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Bolaget har under året genom bolag förvärvat förvärvat Träkvistorg AB, TryggHem Ekerö 3 AB och M-vyn Markutveckling AB. Träkvistorg AB och TryggHem Ekerö 3 AB har avyttrats under året. Bolaget har under året bytt namn till Valoria Holding AB från KriRos Holding AB. Bolagets aktier i koncernföretag har skrivits ned med 16 mkr på grund av utmanande marknadsförutsättningar.

Fortsatt drift och framtidsutsikter

Bolaget är beroende av att förväntade avyttringar av fastigheter i dotterbolaget kan genomföras samt att verksamheten i Smallville utvecklas positivt. Om försäljningar av pågående projekt inte kan ske enligt plan eller försenas kan det finnas en betydande osäkerhet kring bolagets fortsatta drift. Bolaget utvärderar möjligheterna till en nyemission för att kunna fullfölja bolagets betalningsåtaganden.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2018/2019
Nettoomsättning	500 000	0	0
Resultat e. finansiella poster	-5 161 266	7 661 443	21 746 405
Soliditet (1)	51,0%	82,4%	92,8%

(1) Justerat eget kapital / Balansomslutning

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans	50 000	19 346 517	7 661 443	27 057 960
Utdelning		-700 078		-700 078
Resultatdisposition enligt beslut vid årsstämma		7 661 443	-7 661 443	0
Årets resultat			-5 305 902	-5 305 902
Utgående balans	50 000	26 307 882	-5 305 902	21 051 980

Valoria Holding AB
559165-9767

Förslag till vinstdisposition (kronor)

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel

Balanserat resultat från föregående år	26 307 882
Årets resultat	<u>-5 305 902</u>

21 001 980

Styrelsen föreslår att

i ny räkning balanseras

21 001 980

21 001 980

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar. Alla belopp uttrycks i svenska kronor där ej annat anges.

Valoria Holding AB
559165-9767

2022112309907

RESULTATRÄKNING	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelsens intäkter mm			
Nettoomsättning		500 000	0
		<u>500 000</u>	<u>0</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-55 858	-55 057
Avskrivningar		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Rörelseresultat		444 142	-55 057
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-3 687 880	13 600 000
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 909 678	-5 801 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 850	-82 500
		<u>-5 605 308</u>	<u>7 716 500</u>
Resultat efter finansiella poster		-5 161 266	7 661 443
Bokslutsdispositioner	1	-89 000	0
Skatt på årets resultat		-55 636	0
		<u>-5 245 902</u>	<u>7 661 443</u>
ÅRETS RESULTAT		-5 305 902	7 661 443

4

Valoria Holding AB
559165-9767

2022112309908

BALANSRÄKNING	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2	28 840 560	26 596 737
		<u>28 840 560</u>	<u>26 596 737</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		757 041	2 212 388
Övriga fordringar		5 519 239	4 013 127
		<u>6 276 280</u>	<u>6 225 515</u>
Kassa och bank		6 257 626	15 708
Summa omsättningstillgångar		12 533 906	6 241 223
SUMMA TILLGÅNGAR		41 374 466	32 837 960

4

Valoria Holding AB
559165-9767

2022112309909

BALANSRÄKNING	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (500 aktier)		50 000	50 000
		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		26 307 882	19 346 517
Årets resultat		-5 305 902	7 661 443
		<u>21 001 980</u>	<u>27 007 960</u>
Summa eget kapital		21 051 980	27 057 960
Obeskattade reserver	3	89 000	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		0	5 000 000
Skulder till koncernföretag		15 752 850	
Skatteskulder		55 636	0
Övriga kortfristiga skulder		1 925 000	780 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 500 000	0
		<u>20 233 486</u>	<u>5 780 000</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		41 374 466	32 837 960

Valoria Holding AB
559165-9767

2022112309910

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10, *Årsredovisning i mindre företag*.

Följande värderings- och omräkningsprinciper är tillämpade i årsredovisningen:

Fordringar

Fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Personal

Bolaget har 0 (0) anställda

Not 1 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Förändring av periodiseringsfond	-89 000	0
Summa	-89 000	0

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	26 596 737	17 635 237
Förvärv	27 080 852	50 000
Lämnade aktieägartillskott	0	8 961 500
Försäljningar	-9 080 852	-50 000
Nedskrivningar	-15 756 177	0
Utgående anskaffningsvärde	28 840 560	26 596 737

Företagets namn	Org.nr	Antal andelar	Kapitalandel %	Bokfört värde
Smallville AB (publ)	559169-5233	255	51	10 840 560
M-vyn Markutveckling AB	559084-7157	500	100	18 000 000
Summa				28 840 560

Not 3 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Periodiseringsfond 2021	89 000	0
Summa	89 000	0

Valoria Holding AB
559165-9767

Not 4 Eventualförpliktelser

Bolaget har ställt en borgensförbindelse för TryggHem Projekt 1 AB som uppgår till 20 000 000 kronor.

Not 5 Händelser efter balansdagen

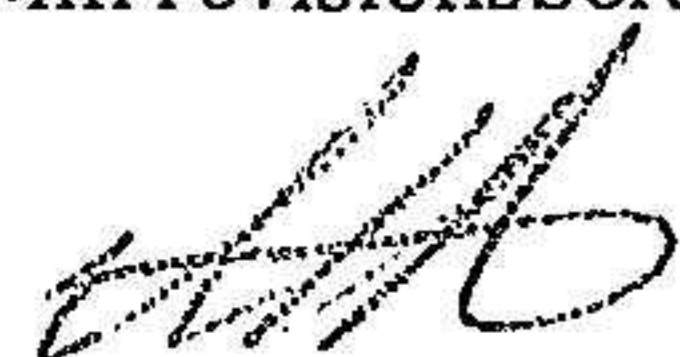
Bolaget utvärderar möjligheten att genomföra en nyemission för att kunna fullfölja bolagets kortfristiga betalningsåtaganden.

Stockholm den 15 november



Lars Kristiansson

Min revisionsberättelse har lämnats den 17 november 2022



Mathias Fredriksson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Valoria Holding AB
Org.nr 559165-9767

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Valoria Holding AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Valoria Holding ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Valoria Holding 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.

Väsentlig osäkerhetsfaktor avseende antagandet om fortsatt drift

Utan att det påverkar mina uttalanden ovan vill jag fästa uppmärksamhet på förvaltningsberättelsen och not 5 i årsredovisningen. Dessa beskrivna förhållanden tyder på att det finns väsentliga osäkerhetsfaktorer som kan leda till betydande tvivel om företagets förmåga att fortsätta verksamheten. Jag har inte modifierat mina uttalanden på grund av detta.

Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2020 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2021 har därmed inte utförts.

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

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret. Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Valoria Holding AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Särskild förteckning över lån och säkerheter har upprättats i enlighet med vad som föreskrivs i aktiebolagslagen.

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 Valoria Holding 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 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 revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse 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.

Anmärkning

Årsredovisningen har inte upprättats i sådan tid att det varit möjligt att, enligt 7 kap. 10 § aktiebolagslagen, hålla bolagsstämman inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Stockholm, 2022-11-17

Mathias Fredriksson
Auktoriserad revisor