

Årsredovisning

S.P. Wealth Norr AB

Organisationsnummer: 559020-2494
Räkenskapsår: 2025-01-01 - 2025-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

| Innehåll | Sida |
|------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 4 |
| Balansräkning | 5 |
| Noter | 7 |

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Stockholm

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2026-03-31.
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

Anders Mikael Nilsson
Styrelseledamot
2026-04-01

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är anknutet ombud till Söderberg & Partners Wealth Management AB och bedriver finansiell rådgivning genom Söderberg & Partners Wealth Management AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

| | 2025-01-01 -2025-12-31 | 2024-01-01 -2024-12-31 | 2023-01-01 -2023-12-31 | 2022-01-01 -2022-12-31 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Nettoomsättning (tkr) | 12 017 | 12 128 | 10 673 | 9 768 |
| Resultat efter finansiella poster (tkr) | 7 543 | 7 725 | 6 805 | 5 605 |
| Soliditet (%) | 79,3 | 83,2 | 72,6 | 58,0 |

Nyckeltalsdefinitioner

För definition av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Summa |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 42 912 | 6 083 929 | 6 176 841 |
| Utdelning | | -5 896 000 | | -5 896 000 |
| Återbetalning av aktieägartillskott | | -187 868 | | -187 868 |
| Balanseras i ny räkning | | 6 083 929 | -6 083 929 | 0 |
| Årets resultat | | | 5 947 867 | 5 947 867 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 42 973 | 5 947 867 | 6 040 840 |

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 187 868kr (375 736kr).

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

| | |
|----------------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 42 973 |
| Årets resultat | 5 947 867 |
| Medel att disponera | 5 990 840 |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Förslag till utdelning

| | |
|---|------------------|
| Återbetalning av villkorat aktieägartillskott | 187 868 |
| Utdelning | 5 760 000 |
| Summa utdelning | 5 947 868 |
| Balanseras i ny räkning | 42 972 |
| Summa | 5 990 840 |

Till aktieägare utdelas 115,20 kr per aktie.

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Styrelsen anser att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till resultatutvecklingen under perioden för denna årsredovisning och perioden fram till påskrift av densamma. Mot bakgrund av ovanstående anser styrelsen att ovan föreslagna vinstutdelning är försvarlig med hänsyn till:

- de krav som bolagets verksamhets art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet och
- bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning

| | Not | 2025-01-01 | 2024-01-01 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| | 1 | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
| <i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i> | | | |
| Nettoomsättning | | 12 016 783 | 12 128 422 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 12 016 783 | 12 128 422 |
| <i>Rörelsekostnader</i> | | | |
| Övriga externa kostnader | | -1 103 796 | -988 683 |
| Personalkostnader | 2 | -3 467 308 | -3 550 033 |
| Summa rörelsekostnader | | -4 571 104 | -4 538 716 |
| Rörelseresultat | | 7 445 679 | 7 589 706 |
| <i>Finansiella poster</i> | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 100 352 | 160 825 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -3 077 | -25 762 |
| Summa finansiella poster | | 97 275 | 135 063 |
| Resultat efter finansiella poster | | 7 542 954 | 7 724 769 |
| Resultat före skatt | | 7 542 954 | 7 724 769 |
| Skatt på årets resultat | | -1 595 087 | -1 640 840 |
| Årets resultat | | 5 947 867 | 6 083 929 |

Balansräkning

| | Not | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| TILLGÅNGAR | 1 | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 360 000 | 0 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 7 212 293 | 7 384 322 |
| Övriga fordringar | | -37 601 | 38 212 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 85 008 | 0 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 7 619 700 | 7 422 534 |
| Summa omsättningstillgångar | | 7 619 700 | 7 422 534 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 7 619 700 | 7 422 534 |

Balansräkning

| | Not | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
|--|-----|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | 1 | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 42 973 | 42 912 |
| Årets resultat | | 5 947 867 | 6 083 929 |
| Summa fritt eget kapital | | 5 990 840 | 6 126 841 |
| Summa eget kapital | | 6 040 840 | 6 176 841 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 33 498 | 19 651 |
| Skulder till koncernföretag | | 29 285 | 23 798 |
| Skatteskulder | | 584 974 | 546 853 |
| Övriga skulder | | 96 542 | 108 637 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 834 561 | 546 754 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 578 860 | 1 245 693 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 7 619 700 | 7 422 534 |

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Bolaget är dotterbolag till Söderberg & Partners Holding AB, organisationsnummer 559193-0788, med säte i Stockholm. Söderberg & Partners Holding AB är högsta moderbolag i koncernen.

Intäktsredovisning

Bolagets verksamhet genererar provisions- och arvodesintäkter till Söderberg & Partners Wealth Management AB.

Fakturerade intäkter redovisas i resultaträkningen när tjänsterna som fakturerats har utförts och det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelar som förknippas med uppdraget kommer att tillfalla bolaget.

Fordringar hos koncernföretag

Bolagen inom koncernen har ett gemensamt koncernkontosystem vilket innebär att likvida medel inom koncernen administreras av PO Söderberg & Partner AB. Dotterbolagen har ett transaktionskonto som motsvarar ett vanligt bankkonto, men där motparten är PO Söderberg & Partner AB. Tillgodohavandet på koncernkontot redovisas därför som fordran hos, alternativt skuld till koncernföretag istället för kassa och bank. Per 2025-12-31 uppgick bolagets tillgodohavande på koncernkontot till 6 136 250 kronor.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2. Medelantal anställda

| | 2025-01-01 | 2024-01-01 |
|----------------------|------------|------------|
| | 2025-12-31 | 2024-12-31 |
| Medelantal anställda | 2 | 2 |

Årsredovisningens slutliga innehåll bestämdes 2026-03-26.

Anders Mikael Nilsson
Anders Mikael Nilsson
Styrelseordförande
2026-03-26

Pär Olof Hjalmar Ludvigsson
Pär Olof Hjalmar Ludvigsson
Verkställande direktör
2026-03-26

Nils Erik Johan Nordström
Nils Erik Johan Nordström
Ledamot
2026-03-26

Vår revisionsberättelse har lämnats 2026-03-31.

Deloitte AB

Johan Lars Bertil Hulthin
Johan Lars Bertil Hulthin
Auktoriserad revisor

Till bolagsstämman i S.P. Wealth Norr AB, org.nr 559020-2494

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för S.P. Wealth Norr AB för år 2025.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av S.P. Wealth Norr ABs finansiella ställning per den 31 december 2025 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till S.P. Wealth Norr AB enligt god revisorsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för S.P. Wealth Norr AB för år 2025 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till S.P. Wealth Norr AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm
2026-03-31
Deloitte AB

Johan Hulthin
Johan Hulthin
Auktoriserad revisor