

## Årsredovisning för

1(10)

Wakopa Eagle AB  
Org.nr . 556368-4686

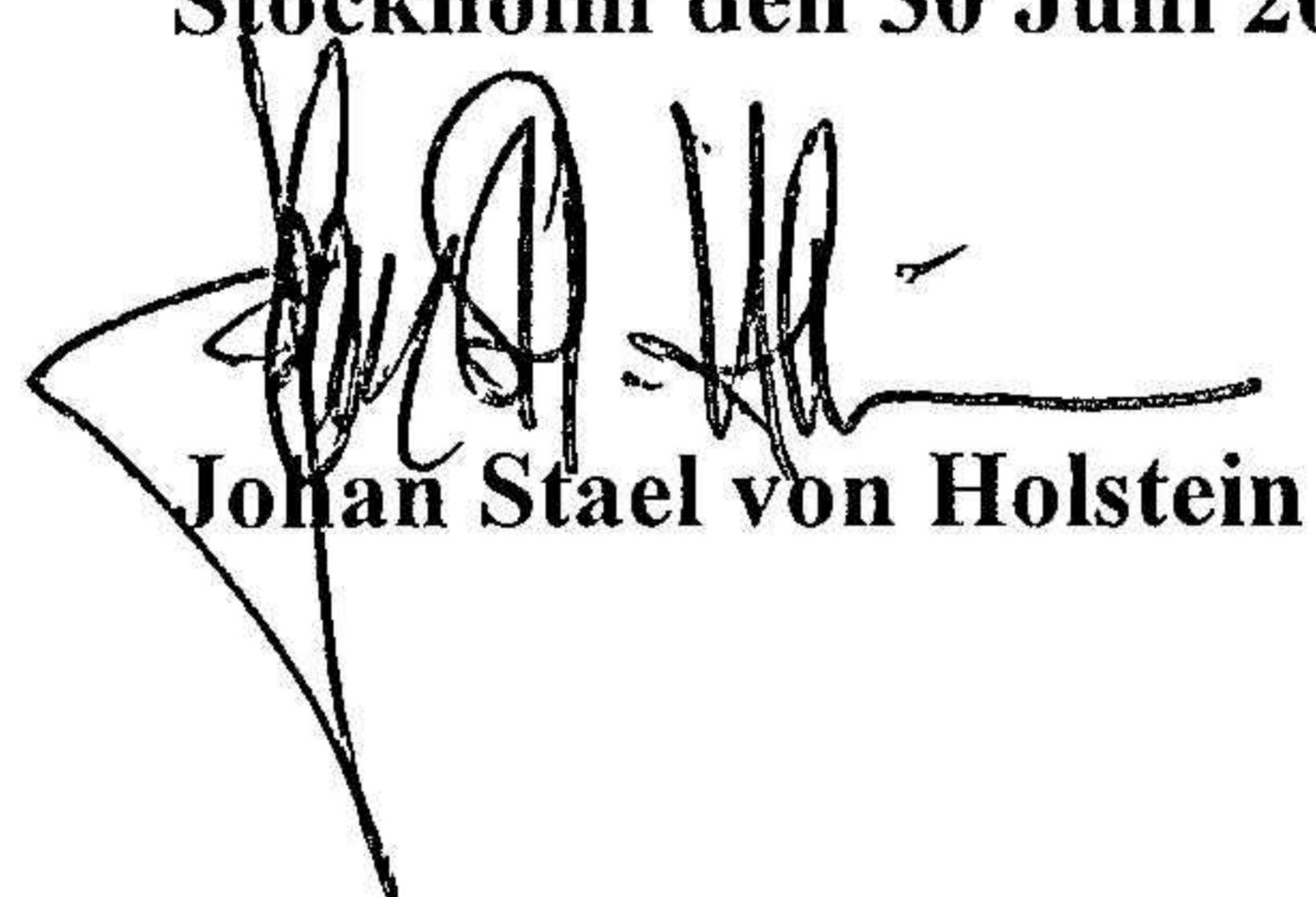
Bolagets styrelse får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 – 2022-12-31

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4-5
- Tilläggsupplysningar	6-9
- Påskrifter	10

### Fastställelseintyg

Undertecknade ledamot av bolagets styrelse intygar härmed att denna kopia av bolagets årsredovisning överensstämmer med originalet och att resultat och balansräkningar har blivit fastställda på årsstämma den 30 Juni 2023. Stämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition

Stockholm den 30 Juni 2023



Johan Stael von Holstein

## FÖRVALTNINGBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor , SEK.

### Verksamheten

Bolaget registrerades 1989-09-28 och bedriver sedan 1999-07-01 handel och förvaltning av värdepapper och konsultationer inom marknadsföring, management konsulting och kapitalanskaffning med förenlig verksamhet.

### Säte

Bolaget har sitt säte i Stockholm

Eget kapital	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årsresultat
Belopp vid årets ingång	100 000	3 951 283	1 015 624
<i>Disp. av föreg. års resultat:</i>		1 015 624	-1 015 624
Utdelning		-4 000 000	
Årets resultat			15 147 481
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100 000</b>	<b>966 907</b>	<b>15 147 481</b>

Flerårsjämförelse (nyckeltal)	2022 12 31	2021 12 31	2020 12 31	2019 12 31
Nettoomsättning (tkr)	0	3997	19 275	1 964
Resultat efter finansiella poster (tkr)	14 018	398	13 592	2 200
Balansomslutning (tkr)	22 622	16 196	21 836	3 709
Soliditet (%)	73	39	55	81

### Ägarförhållande

Bolaget är ett helägt Dotterbolag ( 100%) till Copertino Investment B.V (332 826 08), Holland  
Bolagen har ej upprättat koncernredovisning med stöd av 7 Kap 3 § Årsredovisningslagen.

### Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets resultat **2022 12 31**

Till årsstämman förfogande står:

- balanserat resultat	966 907
- årets resultat	<u>15 147 481</u>
<b>Summa</b>	<b>16 114 388</b>

*Styrelsen föreslår att*

-utdelning	10 000 000
- i ny räkning överförs	<u>6 114 388</u>
<b>Summa</b>	<b>16 114 388</b>

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen om 10 000 000kr är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling. Utdelning skall finansieras genom balansering på bolagets fordran på moderbolag.

Bolagets resultat och ekonomiska ställning i övrigt framgår av följande resultat och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar

2023101803714

<b>Resultaträkning</b>	<b>Not.</b>	<b>2022 01 01- 2022 12 31</b>	<b>2021 01 01- 2021 12 31</b>
<b>Rörelsens intäkter, varulagerförändring, mm.</b>			
Nettoomsättning		0	3 997 426
Övriga rörelseintäkter		61 689	9 167
<b>Summa intäkter</b>		<b>61 689</b>	<b>4 006 593</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		0	-840 247
Övriga externa kostnader		-1014 577	-1 139 423
Personalkostnader	9	-489 849	-1 328 971
Avskrivningar		-8 084	-297 384
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-1512 510</b>	<b>-3 606 025</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-1450 821</b>	<b>400 568</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar	1	15 506 513	0
Ränteintäkter och liknande poster	2	6 072	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-42 926	-2 356
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>15 469 659</b>	<b>-2 356</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>14 018 838</b>	<b>398 212</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Avsättning periodiseringsfond		0	0
Återföring periodiseringsfond		1 200 000	2 182 000
Lämnat koncernbidrag		0	-1 200 000
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>1 200 000</b>	<b>982 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>15 218 838</b>	<b>1 380 212</b>
Skatt på årets resultat		-71 357	-364 588
<b>Årets resultat</b>		<b>15 147 481</b>	<b>1 015 624</b>

Balansräkning	Not.	2022 12 31	2021 12 31
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Inventarier	3	44 250	1 209 534
<b>Summa</b>		<b>44 250</b>	<b>1 209 534</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncern och intresseföretag	4	736 590	885 789
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	858 408	1 315 198
Långfristiga fordringar koncernbolag	5	13 248 761	9 165 622
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>14 843 759</b>	<b>11 366 609</b>
<b>Summa Anläggningstillgångar</b>		<b>14 888 009</b>	<b>12 576 143</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga Fordringar</b>			
Kundfordringar		744 652	744 652
Fordringar hos koncern och intresseföretag	5	667 095	84 684
Övriga fordringar		1 164 280	524 610
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader		12 266	34 431
Upplupna ej fakturerade intäkter		2 200 000	2 203 457
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>4 788 293</b>	<b>3 591 834</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>2 946 122</b>	<b>28 148</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>7 734 415</b>	<b>3 619 982</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>22 622 424</b>	<b>16 196 125</b>
<b>Eget kapital &amp; skulder</b>			
<b>Eget Kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital	7	100 000	100 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>100 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat Resultat		966 906	3 951 283
Redovisat Resultat		15 147 482	1 015 624
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>16 114 388</b>	<b>4 966 907</b>
<b>Summa eget Kapital</b>		<b>16 214 388</b>	<b>5 066 907</b>

2023101803716

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>2022 12 31</b>	<b>2021 12 31</b>
<b>Obeskattade reserver</b>		
Periodiseringsfonder	300 000	1 500 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>	<b>300 000</b>	<b>1 500 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	79 817	119 408
Skatteskulder	223 441	2 432 927
Skulder till koncernföretag & intresseföretag	1 315 906	1 434 789
Övriga kortfristiga skulder	4 298 872	5 006 362
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	190 000	635 732
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>6 108 036</b>	<b>9 629 218</b>
<b>Summa skulder</b>	<b>6 108 036</b>	<b>9 629 218</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>22 622 424</b>	<b>16 196 125</b>

## Redovisningsprinciper och Noter

### Redovisnings och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1, årsredovisning och koncernredovisning (K3)

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan

#### Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument) värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

#### *Redovisning i och borttagande från balansräkningen*

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats.

Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången.

En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

#### *Värdering av finansiella tillgångar*

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Vid värdering till lägsta värdets princip respektive vid bedömning av nedskrivningsbehov anses företagets finansiella instrument som innehas för riskspridning ingå i en värdepappersportfölj och värderas därför som en post.

#### *Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar*

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde. Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången.

En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

*Uppskattning och bedömningar*

När finansiella rapporter upprättas måste styrelsen i enlighet med tillämplande redovisning och värderingsprinciper göra vissa uppskattningar, bedömningar och antaganden som påverkar redovisning och värdering av tillgångar, avsättningar, skulder, intäkter och kostnader. I årets årsredovisning har inga väsentliga uppskattningar och bedömningar gjorts.

*Personal*

Bolaget har under året inte haft någon anställd personal.

**UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER**

	2022 01 01- 2022 12 31	2021 01 01- 2021 12 31
<b>1. Resultat från övriga värdepapper och fordringar</b>		
Realisationsresultat	15 265 712	0
Nedskrivningar av värdepapper	-149 199	0
<b>Summa</b>	<b>15 116 513</b>	<b>0</b>
<b>2. Övriga finansiella kostnader och liknande resultatposter</b>		
Ränteintäkter	6 072	0
Räntekostnader	-42 926	-2 356
<b>Summa</b>	<b>36 854</b>	<b>-2 356</b>
<b>3. Inventarier</b>		
Ingående anskaffningsvärde inventarier	1 486 918	0
Årets inköp	0	1 486 918
Årets utrangerade inventarier	1 446 500	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>40 418</b>	<b>1 486 918</b>
0Ingående avskrivningar	-297 384	0
Återförda avskrivningar	289 300	0
Årets avskrivningar	-8 084	-297 384
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 168	-297 384
<b>Utgående bokfört värde inventarier</b>	<b>22 250</b>	<b>1 189 534</b>
<b>Övriga inventarier</b>		
Konst	20 000	20 000
<b>Utgående totalt bokfört värde inventarier</b>	<b>42 250</b>	<b>1 209 534</b>

<b>4. Andelar i koncern &amp; intresseföretag</b>	<b>Andel</b>	<b>2022 12 31</b>	
<b>Företag – Organisationsnummer</b>			
Iqube Holding AB 556676-0764 Säte: Stockholm	47,98		104 921
Wakopa Real Estate 1 AB 556627-2158 Säte: Stockholm	100%		1
Nicmax Advisers AB 556626-7661 Säte: Stockholm	100%		550 001
Madretsma BVBA 0468 672 623 Säte Belgien	33,33%		1
Fastigheten Källstorp AB 559030-7434 Säte Halmstad	33,33		16 666
A-lyst New Media AB Säte Stockholm	100%		40 000
Bliss Padel Holding AB Säte Stockholm	46,15%		25 000
My Name Club Holding AB Säte Stockholm	31,79%		1
<b>Summa bokfört värde</b>			<b>736 590</b>
<b>5. Fordringar hos koncernföretag &amp; Intresseföretag</b>		<b>2022 12 31</b>	<b>2021 12 31</b>
Långfristiga fordringar Koncernbolag		13 248 761	9 165 622
Kortfristiga fordringar Koncernbolag		590 002	84 684
<b>Utgående redovisat Värde</b>		<b>13 838 763</b>	<b>9 250 306</b>
<b>6. Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>		<b>2022 12 31</b>	<b>2021 12 31</b>
Portföljbolag och övriga finansiella tillgångar		858 408	1 315 197
<b>Summa</b>		<b>858 408</b>	<b>1 315 197</b>

2023101803720

### 7. Upplysningar om aktiekapital

	<b>Antal aktier</b>	<b>Kvot per aktie</b>
Antal / värde årets ingång	1 000	100
Antal /värde årets utgång	1 000	100

### 8. Fordran på intressebolag.

Bolaget har per den 20/10 2016 övertagit en fordran om 3 168 443 Euro på Madretsma BVBA, Belgien, som balanserar mot skuld till tidigare ägare av andelen i Madretsma BVBA. Skulden är efterställd och då fordran torde anses som ytterst osäker är inte beloppet upptagen i balansräkningen.

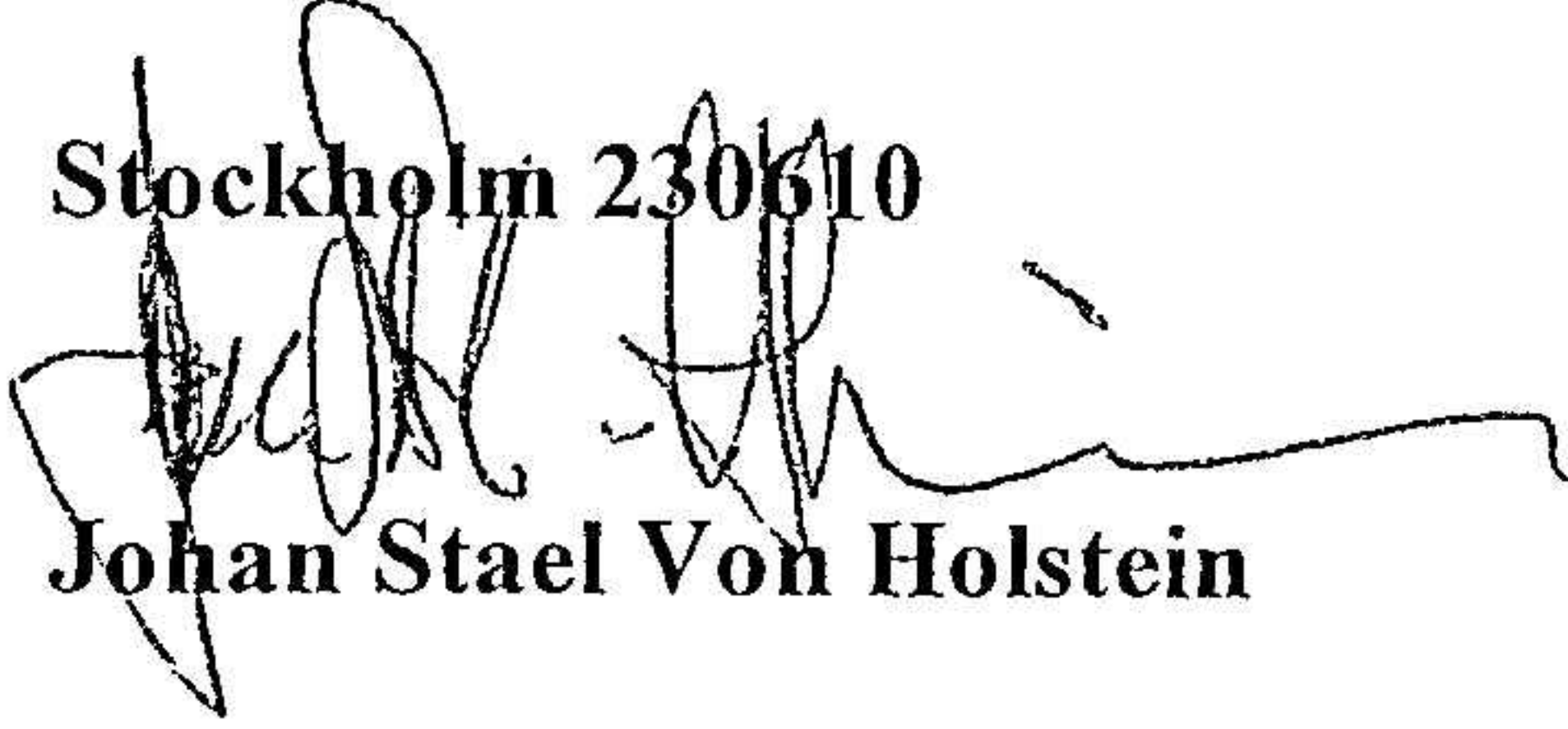
### 9. Personal kostnader

	<b>2022 12 31</b>	<b>2021 12 31</b>
Antal medelanställda under året	1	2
<b>Summa</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

2023101803721

**Underskrifter**

**Stockholm 230610**



**Johan Stael Von Holstein**

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

