

ÅRSREDOVISNING
för
VärdeKapital i Sverige AB
Org.nr. 556240-9861

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhetsinriktning är att äga och förvalta värdepapper, bedriva handel och produktion av finansiella tjänster och produkter samt bedriva konsultverksamhet inom ekonomi, finans och management samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är Värmdö, Stockholms län.

Bolaget har under verksamhetsåren 2021 och 2022 bedrivit kapitalförvaltning och handel i marknadsnoterade värdepapper. Inga väsentliga händelser finns att rapportera avseende tiden efter bokslutsdagen.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	25 182 742	15 828 939	0	18 359	16 998
Resultat efter finansiella poster	-102 565	635 205	-47 823	-88 761	-81 477
Soliditet (%)	90	85	62	61	75

Förändringar i eget kapital	Aktiekapital	Reservfond	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	23 800	1 860 300	376 755	2 237 055
Ombokning föregående års resultat	-	-	376 755	- 376 755	-
Årets resultat	-	-	-	0	0
Belopp vid årets utgång	100 000	23 800	2 237 055	0	2 237 055

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 237 055
Årets resultat	0
	<hr/>
	2 237 055

Förslag till vinstdisposition:

Balanseras i ny räkning	2 237 055
-------------------------	-----------

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2023041413316

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar, mm			
Nettoomsättning		25 182 742	15 828 939
Kostnad för sålda värdepapper		-25 288 315	-15 120 575
Värdeförändring värdepapperslager		17 337	-17 397
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar, mm		-88 236	690 967
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-80 362	-77 887
Personalkostnader	2	-4 990	-13 860
Summa rörelsekostnader		-85 352	-91 747
Rörelseresultat		-173 587	599 220
Finansiella poster			
Utdelningar		90 620	62 766
Räntekostnader och liknande resultatposter		-19 598	-26 781
Summa finansiella poster		71 022	35 985
Resultat efter finansiella poster		-102 565	635 205
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		102 693	-158 801
Summa bokslutsdispositioner		102 693	-158 801
Resultat före skatt		128	476 404
Skatter			
Skatt på årets resultat		-128	-99 649
Årets resultat		0	376 755

Handwritten mark

2023041413317

Balansräkning

2022-12-31

2021-12-31

Not

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

39 554

39 554

Summa materiella anläggningstillgångar

39 554

39 554

Summa anläggningstillgångar

39 554

39 554

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

17 211

14

Summa kortfristiga fordringar

17 211

14

Övriga omsättningstillgångar

Värdepapperslager

4

1 205 021

1 524 000

Summa övriga omsättningstillgångar

1 205 021

1 524 000

Kassa och bank

Kassa och bank

1 538 116

1 480 087

Summa kassa och bank

1 538 116

1 480 087

Summa omsättningstillgångar

2 760 348

3 004 087

SUMMA TILLGÅNGAR

2 799 902

3 043 655

Balansräkning

2022-12-31

2021-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

23 800

23 800

Summa bundet eget kapital

123 800

123 800

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 237 055

1 860 300

Årets resultat

0

376 755

Summa fritt eget kapital

2 237 055

2 237 055

Summa eget kapital

2 360 855

2 360 855

Skulder

Obeskattade reserver

Övriga obeskattade reserver

182 177

284 870

Summa obeskattade reserver

182 177

284 870

Kortfristiga skulder

Skatteskulder

0

159 128

Övriga skulder

256 870

238 802

Summa kortfristiga skulder

256 870

397 930

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

2 799 902

3 043 655

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	10
Återstående belopp avser ej avskrivningsbar konst	

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medeltal anställda

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret.
Ersättning till styrelsen har ej utgått.

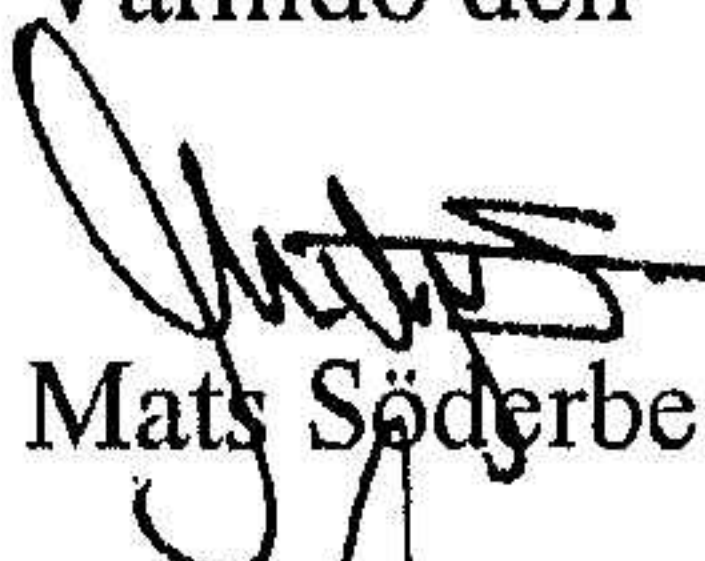
Noter till balansräkningen

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2022-12-31	2021-12-31
	Redovisat värde	39 554	39 554
	Återstående belopp avser ej avskrivningsbar konst.		

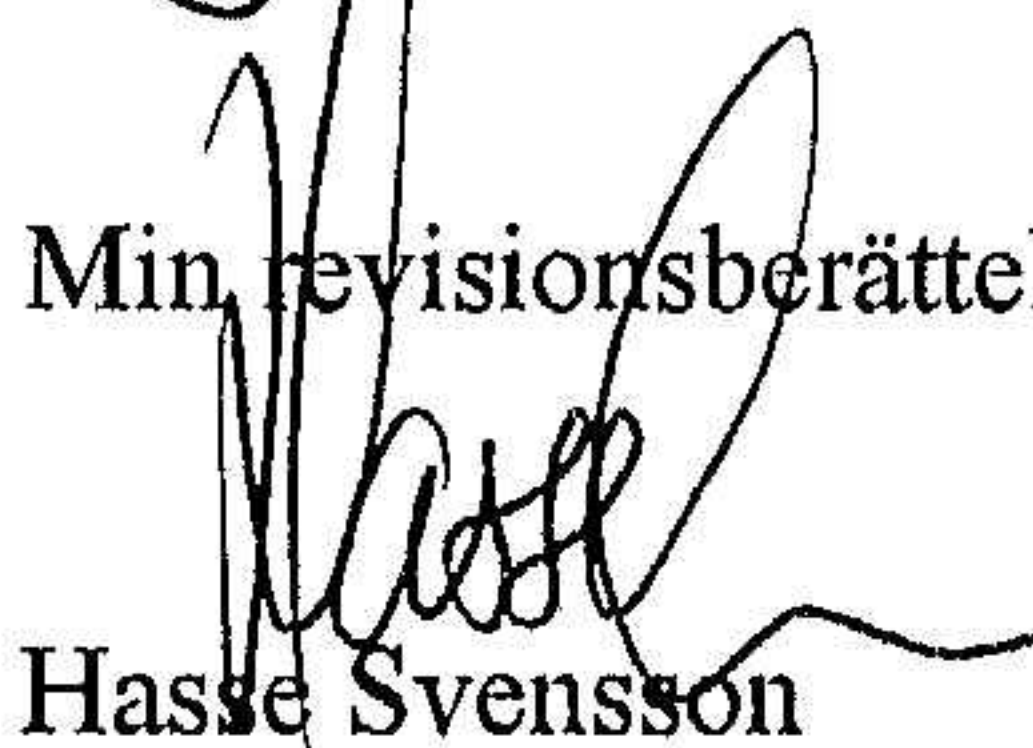
Not 4	Värdepapperslager	2022-12-31	2021-12-31
	Redovisat värde	1 205 021	1 524 000

Marknadsvärdet per 2022-12-31 uppgick till 1 277 204 kr.

Värmdö den 30/3 2023


Mats Söderberg

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 mars 2023


Hasse Svensson
Auktoriserad revisor

2023041413320

2023041413321

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, samt att resultat- och balansräkningen för verksamhetsåret 2022 fastställts på ordinarie bolagsstämma 2023-03-30. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar härmed även att kopian av revisionsberättelsen överensstämmer med originalet.

Värmdö 2023-03-30



Mats Söderberg

R

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i VärdeKapital i Sverige AB, org.nr 556240-9861.

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för VärdeKapital i Sverige AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av VärdeKapital i Sverige ABs finansiella ställning per 2022-12-31 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 VärdeKapital i Sverige 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.

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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på 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 på 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 Revisorsnämndens 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 förvaltning för VärdeKapital i Sverige AB för

räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till VärdeKapital i Sverige 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.

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 eventuella 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 styrelseledamoten 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 Revisorsnämndens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar.

Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Kalmar den 30 mars 2023

Hasse Svensson
Auktoriserad revisor