

Årsredovisning för
VCR Kapitalförvaltning

556222-4047

Räkenskapsåret

2022-01-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	6

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-19. 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

Alessandro Catenacci
Styrelseledamot

2023-06-19

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för VCR Kapitalförvaltning, 556222-4047, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver konsultverksamhet inom hotell- och restaurangbranschen. Verksamheten bedrivs i Stockholm där även styrelsen har sitt säte. Bolaget äger samtliga aktier i Charter & Sjökonferenser AB (556663-6808) samt Restaurang Design Skeppsholmen AB (556375-1402). Båda har sina säten i Stockholm. Koncernredovisning upprättas ej med hänvisning till ÅRL 7:3.

Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	Belopp i kkr 2019
Nettoomsättning	1 118	1 200	2 361	842
Resultat efter finansiella poster	482	1 138	1 481	-558
Soliditet %	48,4	36	24,4	25,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 340 222	2 257 884
Balanseras i ny räkning			2 257 884	-2 257 884
Årets resultat				1 246 298
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	4 598 106	1 246 298

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	4 598 106
Årets resultat	1 246 298
Summa	5 844 404
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	5 844 404
Summa	5 844 404

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>	<i>2021-01-01 - 2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1 118 134	1 199 998
Övriga rörelseintäkter		115 000	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 233 134	1 199 998
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-589 273	-600 691
Summa rörelsekostnader		-589 273	-600 691
Rörelseresultat		643 861	599 307
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	500 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		152 458	263 033
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-100 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-314 021	-124 456
Summa finansiella poster		-161 563	538 577
Resultat efter finansiella poster		482 298	1 137 884
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		1 000 000	2 000 000
Lämnade koncernbidrag		-236 000	-880 000
Summa bokslutsdispositioner		764 000	1 120 000
Resultat före skatt		1 246 298	2 257 884
Årets resultat		1 246 298	2 257 884

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Övriga materiella anläggningstillgångar		1 265 000	0
Summa materiella anläggningstillgångar		1 265 000	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2	209 000	209 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	23 250	23 250
Andra långfristiga fordringar	4	7 621 736	7 621 736
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 853 986	7 853 986
Summa anläggningstillgångar		9 118 986	7 853 986
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		171 420	0
Fordringar hos koncernföretag		1 790 041	2 012 606
Övriga fordringar		69 159	22 669
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		493 910	341 476
Summa kortfristiga fordringar		2 524 530	2 376 751
Kassa och bank			
Kassa och bank		670 006	2 879 510
Summa kassa och bank		670 006	2 879 510
Summa omsättningstillgångar		3 194 536	5 256 261
SUMMA TILLGÅNGAR		12 313 522	13 110 247

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 598 106	2 340 222
Årets resultat		1 246 298	2 257 884
Summa fritt eget kapital		5 844 404	4 598 106
Summa eget kapital		5 964 404	4 718 106
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		850 000	0
Summa långfristiga skulder		850 000	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		58 750	12 500
Skulder till koncernföretag		3 812 718	5 976 718
Övriga skulder		1 046 877	2 370 423
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		580 773	32 500
Summa kortfristiga skulder		5 499 118	8 392 141
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 313 522	13 110 247

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	209 000	209 000
Utgående anskaffningsvärden	209 000	209 000
Redovisat värde	209 000	209 000

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	23 250	23 250
Utgående anskaffningsvärden	23 250	23 250
Redovisat värde	23 250	23 250

Not 4 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 621 736	8 907 807
Förändringar av anskaffningsvärden		
Årets amorteringar		-1 186 071
Bortskrivna fordringar		-100 000
Utgående anskaffningsvärden	7 621 736	7 621 736
Redovisat värde	7 621 736	7 621 736

Not 5 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckningar	100 000	100 000
Summa ställda säkerheter	100 000	100 000

Underskrifter

Stockholm

Alessandro Catenacci

2023-06-19

Alessandro Catenacci
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-19

Roland Brehme

Roland Brehme
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i VCR Kapitalförvaltning AB, org.nr 556222-4047

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för VCR Kapitalförvaltning AB för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av VCR Kapitalförvaltning 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 "Revisorans ansvar". Jag är oberoende i förhållande till VCR Kapitalförvaltning 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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.

Revisorans 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.

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

- identifierar och bedömer jag 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 mina uttalanden. Risker 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, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

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

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 VCR Kapitalförvaltning AB för räkenskapsåret 2022-01-01-2022-12-31 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 VCR Kapitalförvaltning AB enligt god revisionssed 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:

- företaget 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 2023-06-19

Roland Brehme
Roland Brehme
Auktoriserad revisor