

# ÅRSREDOVISNING

för

## Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

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

Undertecknad styrelseledamot i Valtea Management AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 1 juni 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 2023-06-01

Bo Löf

# ÅRSREDOVISNING

för

## Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

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

# Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver köp och försäljning av kosmetiska produkter i förhyrda lokaler i Stockholm. Företagets säte är Stockholms län, Stockholms kommun.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har verksamheten och lagret sålts.

Inga andra viktiga händelser har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut utöver vad som framgår av informationen i årsredovisningen i övrigt

### Flerårsöversikt

	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	321 181	2 373 142	3 986 694	6 132 496
Resultat efter finansiella poster	1 812 847	-846 310	-1 583 197	-1 007 463
Soliditet (%)	83,43	72,78	72,01	69,92

Definitioner av nyckeltal, se noter

Bolagets omsättning har minskat med mer än 30% på grund av att verksamheten är såld i början av 2022.

### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 084 224
Årets resultat			1 488 869
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	3 573 093

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	2 084 224
Årets resultat	1 488 869
	<u>3 573 093</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	3 573 093
	<u>3 573 093</u>

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

**Valtea Management AB**

Org.nr. 556229-0451

**RESULTATRÄKNING**

	Not	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		321 181	2 373 142
Övriga rörelseintäkter	2	3 411 811	290 079
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>3 732 992</u>	<u>2 663 221</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Handelsvaror		-217 885	-1 170 683
Övriga externa kostnader		-714 675	-1 132 024
Personalkostnader	3	-818 079	-1 196 918
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-8 520
Övriga rörelsekostnader		-168 072	0
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-1 918 711</u>	<u>-3 508 145</u>
<b>Rörelseresultat</b>		1 814 281	-844 924
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 077	53
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 511	-1 439
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>-1 434</u>	<u>-1 386</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		1 812 847	-846 310
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnade koncernbidrag		-250 000	0
Förändring av periodiseringsfonder		-45 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>-295 000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat före skatt</b>		1 517 847	-846 310
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-28 978	0
<b>Årets resultat</b>		<u>1 488 869</u>	<u>-846 310</u>

2023062015550

**Valtea Management AB**

Org.nr. 556229-0451

**BALANSRÄKNING****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Immateriella anläggningstillgångar**

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

4

0

0

**Summa immateriella anläggningstillgångar**

0

0

**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

5

0

0

**Summa materiella anläggningstillgångar**

0

0

**Summa anläggningstillgångar**

0

0

**Omsättningstillgångar****Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

**Summa varulager**

0

1 972 019

0

1 972 019

**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

44 848

419 123

Övriga fordringar

27 689

310

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

31 315

133 342

**Summa kortfristiga fordringar**

103 852

552 775

**Kortfristiga placeringar**

Övriga kortfristiga placeringar

46 129

46 129

**Summa kortfristiga placeringar**

46 129

46 129

**Kassa och bank**

Kassa och bank

4 319 146

433 334

**Summa kassa och bank**

4 319 146

433 334

**Summa omsättningstillgångar**

4 469 127

3 004 257

**SUMMA TILLGÅNGAR**

4 469 127

3 004 257

2023062015551

**Valtea Management AB**

Org.nr. 556229-0451

**BALANSRÄKNING**

2022-12-31

2021-12-31

Not

**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

2 084 224

2 930 534

Årets resultat

1 488 869

-846 310

**Summa fritt eget kapital**

3 573 093

2 084 224

**Summa eget kapital**

3 693 093

2 204 224

**Obeskattade reserver**

Periodiseringsfonder

45 000

0

**Summa obeskattade reserver**

45 000

0

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

98 537

237 167

Skulder till koncernföretag

250 000

0

Skatteskulder

13 110

5 065

Övriga skulder

284 387

472 801

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

85 000

85 000

**Summa kortfristiga skulder**

731 034

800 033

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

4 469 127

3 004 257

2023062015552

**NOTER**

**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

5

**Noter till resultaträkningen**

**Not 2 Exceptionella intäkter** **2022** **2021**

Exceptionella intäkter ingår med följande belopp i nedanstående poster;

Avyttrad verksamhet	3 224 059	0
Statliga bidrag	185 365	288 675
Försäkringsersättning	2 387	1 404
	<hr/> 3 411 811	<hr/> 290 079

**Not 3 Personal** **2022** **2021**

*Medelantal anställda*

Medelantal anställda män 0,50 1,00

Medelantal anställda kvinnor 

---

1,00 

---

1,00

1,50 2,00

*Löner, ersättningar m.m.*

Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:

Löner och ersättningar	547 282	782 670
Pensionskostnader	71 520	124 626
Sociala kostnader	189 351	275 232
Summa	<hr/> 808 153	<hr/> 1 182 528

**Noter till balansräkningen**

**Not 4 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter** **2022-12-31** **2021-12-31**

Ingående anskaffningsvärden	117 307	117 307
Försäljningar/utrangeringar	-117 307	0
Utgående anskaffningsvärden	<hr/> 0	<hr/> 117 307
Redovisat värde	0	0

2023062015553

# Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

## NOTER

### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31

2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	204 224	204 224
Försäljningar/utrangeringar	-204 224	0
Utgående anskaffningsvärden	0	204 224
Ingående avskrivningar	-204 224	-195 704
Återförda avskrivningar på försäljningar/utrangeringar	204 224	0
Årets avskrivningar	0	-8 520
Utgående avskrivningar	0	-204 224
Redovisat värde	0	0

2023062015554

### Övriga noter

#### Not 6 Ställda säkerheter

2022-12-31

2021-12-31

Företagsinteckningar	500 000	500 000
----------------------	---------	---------

#### Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Valtea Holding AB, Org. nr 556821-9785, säte Stockholm.

#### Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Stockholm

Bo Lööf

2023-06-01

Min revisionsberättelse har lämnats den 1 juni 2023.

EHC Ahsberg

Auktoriserad revisor / Medlem i Far

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Valtea Management AB  
Org.nr. 556229-0451

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Valtea Management AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Valtea Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Valtea Management 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 den 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.

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 på 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. 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 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 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 Valtea Management AB för år 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Valtea Management AB enligt god revisors sed 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Nacka den 1 juni 2023

  
Eric Ånsberg  
Auktoriserad revisor / Medlem i Far