

ÅRSREDOVISNING

för

VPD Financial Software Consulting AB

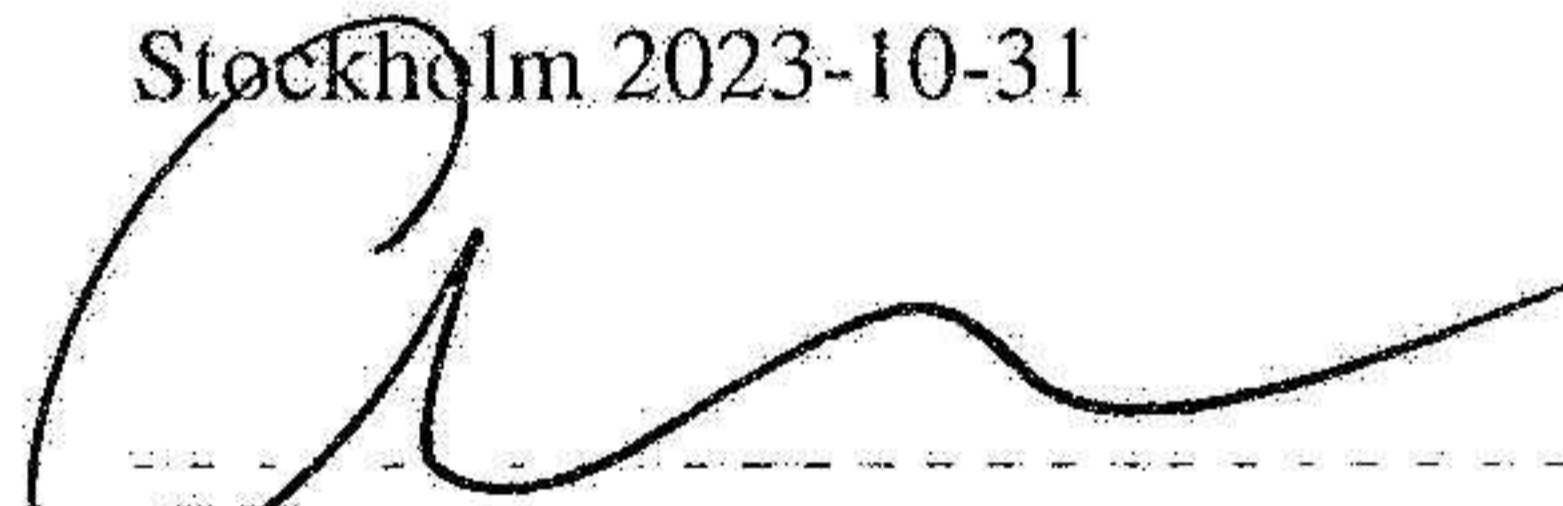
Org.nr. 556289-1365

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30

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

Undertecknad styrelseledamot i VPD Financial Software Consulting AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 31 oktober 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2023-10-31



Gabriel Fehrman

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för VPD Financial Software Consulting AB, 556289-1365, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

VPD Financial Software Consulting ABs affärsidé är att erbjuda aktörer på de finansiella marknaderna specialistkompetens avseende finansiella analyser och datorstöd. Bolaget bildades 1986. Kunderna är kapitalförvaltare och andra professionella aktörer på de finansiella marknaderna. VPDs tjänster och produkter är inriktade på kapitalförvaltarens så kallade middle office där vi erbjuder stöd kring data management, risk- och performanceanalys, regelverk och myndighetsrapportering samt rapportering till kapitalförvaltarens kunder och andra mottagare inom och utanför organisationen.

VPD erbjuder en produktserie, VPD Risk & Performance, som vänder sig till internationella kapitalförvaltare. Produkten är ett verktyg för Data Management, analys och rapportering. VPD erbjuder också specialanpassade systemlösningar på konsultbasis, samt verksamhetskonsultation med inriktning på regelverk och processer, samt införande av systemlösningar och andra förändringar inom kundens verksamhet. Kunderna är i huvudsak internationella banker, förvaltare av institutionella kunders kapital, fondförvaltare, pensionsförvaltare, försäkringsbolag, och andra förmögenhetsförvaltare med säte främst i Norden, men också runtom Europa och Sydostasien.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	Belopp i kr 2019/2020
Nettoomsättning	12 597 293	10 557 829	9 135 431	11 654 286
Resultat efter finansiella poster	1 264 532	730 685	201 005	-1 186 822
Balansomslutning	7 407 491	6 386 299	5 881 683	6 266 598
Soliditet %	49,5	42,7	42,3	37,2
Medelantalet anställda	10	10	10	11

Kommentar till rättvisande översikt över utvecklingen

Definitioner av nyckeltal, se noter.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	100 000	20 000	938 798	334 109
Balanseras i ny räkning			334 109	-334 109
Utdelning			-21 000	
Årets resultat				2 298 404
Utgående balans	100 000	20 000	1 251 907	2 298 404

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	1 251 907
Årets resultat	2 298 404
Medel att disponera	3 550 311
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	3 550 311
Summa	3 550 311

2023112203702

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-05-01 - 2023-04-30</i>	<i>2021-05-01 - 2022-04-30</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		12 597 293	10 557 829
Övriga rörelseintäkter		-55 070	17 348
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		12 542 223	10 575 177
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-831 610	-857 803
Övriga externa kostnader		-1 554 635	-1 395 685
Personalkostnader	2	-8 920 147	-7 593 029
Summa rörelsens kostnader		-11 306 392	-9 846 517
Rörelseresultat		1 235 831	728 660
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		35 836	817
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 135	1 209
Summa resultat från finansiella poster		28 701	2 026
Resultat efter finansiella poster		1 264 532	730 686
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-44 572	-160 000
Förändring av periodiseringsfonder		1 729 183	-140 000
Summa bokslutsdispositioner		1 684 611	-300 000
Resultat före skatt		2 949 143	430 686
Skatter			
Skatt på årets resultat		-650 739	-96 576
Summa skatter		-650 739	-96 576
Årets resultat		2 298 404	334 109

2023112203703

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-04-30	2022-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		930 525	686 514
Fordringar hos koncernföretag		3 661 344	2 698 115
Aktuell skattefordran		0	423 011
Övriga fordringar		154 870	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		853 518	1 044 821
Summa kortfristiga fordringar		5 600 257	4 852 461
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 807 234	1 533 838
Summa kassa och bank		1 807 234	1 533 838
Summa omsättningstillgångar		7 407 491	6 386 299
SUMMA TILLGÅNGAR		7 407 491	6 386 299

2023112203704

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-04-30</i>	<i>2022-04-30</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		1 251 907	938 798
Årets resultat		2 298 404	334 109
Summa fritt eget kapital		3 550 311	1 272 907
Summa eget kapital		3 670 311	1 392 907
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	1 729 183
Summa obeskattade reserver		0	1 729 183
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		174 893	139 151
Aktuella skatteskulder		416 477	0
Övriga skulder		1 094 956	968 946
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 050 854	2 156 112
Summa kortfristiga skulder		3 737 180	3 264 209
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 407 491	6 386 299

2023112203705

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Tjänster

Intäkter från konsulttjänster intäktsredovisas när tjänsterna tillhandahållits.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas till verkligt värde.

Verkligt värde för finansiella instrument

Verkligt värde utgörs av marknadsvärdet i form av noterade priser på en aktiv marknad. En aktiv marknad existerar när följande villkor är uppfyllda:

- handeln avser liknande produkter
- intresserade köpare och säljare finns normalt, och
- information om priserna är allmänt tillgängliga.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt.

Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

Avsättningar för omstruktureringar redovisas enbart om en fastställd och utförlig omstruktureringsplan har utarbetats och införts, eller om företaget minst har offentliggjort planens huvuddrag till dem som berörs av den. Avsättningar redovisas inte för utgifter som hör samman med den framtida verksamheten.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

	2022-05-01 - 2023-04-30	2021-05-01 - 2022-04-30
Kvinnor	3	3
Kvinnor (%)	30	30
Män	7	7
Män (%)	70	70
Medelantalet anställda	10	10

Kommentar

Medeltalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-04-30	2022-04-30
Ingående anskaffningsvärden	255 737	258 084
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-78 925	-2 347
Utgående anskaffningsvärden	176 812	255 737
Ingående avskrivningar	-255 737	-258 084
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	78 925	2 347
Utgående avskrivningar	-176 812	-255 737
Redovisat värde	0	0

Not 4 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

Typ av moderföretag	Företagets namn	Org.nr	Säte
Moderföretag	VPDFSC Holding AB	559227-5050	Stockholm

Kommentar till not

Bolaget är dotterföretag till VPDFSC Holding AB, organisationsnummer 559227-5050, med stöd av ÄRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 5 Andra övriga upplysningar

Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2023112203708

Underskrifter

2023112203709

David Halbik

David Halbik

Verkställande direktör

Datum

Gabriel Fehrman

Gabriel Fehrman

Styrelseordförande

Datum

Vår revisionsberättelse har lämnats

BDO Mälardalen AB

John Larsson

John Larsson

Auktoriserad revisor

2023112203710



Document history

COMPLETED BY ALL:
31.10.2023 15:44

SENT BY OWNER:
John Larsson - 30.10.2023 14:44

DOCUMENT ID:
B1xoQ74aMT

ENVELOPE ID:
BksmX4aMT-B1xoQ74aMT

DOCUMENT NAME:
Årsredovisning - VPD Financial Software Consulting AB.pdf
9 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION	DATE/TIME	METHOD	DETAILS
1. Carl Victor Gabriel Fehrman gabriel.fehrman@vpd.se	Signed	31.10.2023 14:40	eID	Swedish BankID (DOB: 1982/11/06)
	Authenticated	31.10.2023 13:48	Low	IP: 82.183.25.134
2. David Toni Halbik david.halbik@vpd.se	Signed	31.10.2023 14:56	eID	Swedish BankID (DOB: 1983/02/27)
	Authenticated	31.10.2023 14:54	Low	IP: 94.234.101.66
3. JOHN LARSSON john.larsson@bdo.se	Signed	31.10.2023 15:44	eID	Swedish BankID (DOB: 1986/02/23)
	Authenticated	31.10.2023 15:43	Low	IP: 217.119.170.26

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i VPD Financial Software Consulting AB
Org.nr. 556289-1365

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för VPD Financial Software Consulting AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av VPD Financial Software Consulting ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till VPD Financial Software Consulting 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 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 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 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 VPD Financial Software Consulting AB för räkenskapsåret 2022-05-01 -- 2023-04-30 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 VPD Financial Software Consulting 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 ersättningsskyldighet 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 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 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

BDO Mälardalen AB

John Larsson
Auktoriserad revisor



Document history

COMPLETED BY ALL:

31.10.2023 15:43

SENT BY OWNER:

John Larsson · 31.10.2023 15:31

DOCUMENT ID:

HkWT0J9Rz6

ENVELOPE ID:

B1uR1c0G6-HkWT0J9Rz6

DOCUMENT NAME:

Revisionsberättelse - VPD Financial Software Consulting AB.pdf

2 pages

Activity log

DEPEND	ACTION	TIME	METHOD	IP
1. JOHN LARSSON	Signed	31.10.2023 15:43	eID	Swedish BankID (DOB: 1986/02/23)
John.larsson@bdo.se	Authenticated	31.10.2023 15:32	Low	IP: 217.119.170.26

Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed