

Årsredovisning för

# Berlioz Holding AB

559189-8977

Räkenskapsåret

**2021-01-01 - 2021-12-31**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Berlioz Holding AB, 559189-8977, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 2019 och bedriver sedan dess finansiell verksamhet.

### Flerårsöversikt

	2021	2020	Belopp i kr 2019/2019
Resultat efter finansiella poster	7 186 353	9 913 222	-18 000
Soliditet %	100	100	2

### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	50 000	-18 000	10 018 175
Utdelning		-2 350 000	
Balanseras i ny räkning		10 018 175	-10 018 175
Årets resultat			7 111 441
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>7 650 175</b>	<b>7 111 441</b>

### Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

	Belopp i kr
	2021-01-01- 2021-12-31
Balanserat resultat	7 650 175
Årets resultat	7 111 441
<b>Summa</b>	<b>14 761 616</b>

### Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalanden. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt). Styrelsen vill därvid framhålla följande.

**Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:**

	2021-01-01- 2021-12-31
Utdelning	7 500 000
Balanseras i ny räkning	7 261 616
<b>Summa</b>	<b>14 761 616</b>

2022071433642

## Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		0	0
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-27 200	-26 680
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-27 200</b>	<b>-26 680</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-27 200</b>	<b>-26 680</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		7 000 000	10 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	213 553	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	0	-60 098
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>7 213 553</b>	<b>9 939 902</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>7 186 353</b>	<b>9 913 222</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Erhållna koncernbidrag		0	105 000
Förändring av periodiseringsfonder		-46 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-46 000</b>	<b>105 000</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>7 140 353</b>	<b>10 018 222</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-28 912	-47
<b>Årets resultat</b>		<b>7 111 441</b>	<b>10 018 175</b>

## Balansräkning

Belopp i kr

Not

2021-12-31

2020-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

4

1 800 000

1 800 000

Fordringar hos koncernföretag

12 908 553

8 045 000

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

**14 708 553**

**9 845 000**

**Summa anläggningstillgångar**

**14 708 553**

**9 845 000**

#### Omsättningstillgångar

Kassa och bank

Kassa och bank

196 022

223 222

**Summa kassa och bank**

**196 022**

**223 222**

**Summa omsättningstillgångar**

**196 022**

**223 222**

**SUMMA TILLGÅNGAR**

**14 904 575**

**10 068 222**

2022071433644

## Balansräkning

Belopp i kr

Not

2021-12-31

2020-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

#### Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

#### Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

#### Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 650 175

-18 000

Årets resultat

7 111 441

10 018 175

#### Summa fritt eget kapital

14 761 616

10 000 175

#### Summa eget kapital

14 811 616

10 050 175

#### Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

46 000

0

#### Summa obeskattade reserver

46 000

0

#### Kortfristiga skulder

Skatteskulder

28 959

47

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

18 000

18 000

#### Summa kortfristiga skulder

46 959

18 047

### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

14 904 575

10 068 222

2022071433645

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

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

### Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Ränteintäkter och liknande resultatposter som avser kortfristiga fordringar på och andelar i koncernföretag som är omsättningstillgång	213 553	0

### Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag	0	60 000

### Not 4 Andelar i koncernföretag

	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 800 000	1 800 000
Förändringar av anskaffningsvärden		1 800 000
Inköp		1 800 000
Utgående anskaffningsvärden	1 800 000	3 600 000
<b>Redovisat värde</b>	<b>1 800 000</b>	<b>3 600 000</b>

### Innehav av andelar i koncernföretag

#### Uppgifter om dotterföretagen

Dotterföretag	Organisationsnummer	Säte
Pa de Kaphoe AB	556695-7394	Stockholm

### Innehav av andelar i koncernföretag

Dotterföretag	Antal andelar	Kapitalandel	Rösträttsandel	Redovisat värde
Pa de Kaphoe AB	1 000	1 000	1 000	1 800 000

## Underskrifter

Stockholm



2022-06-22

Johan Sörman  
Styrelseledamot

Datum

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-06-22

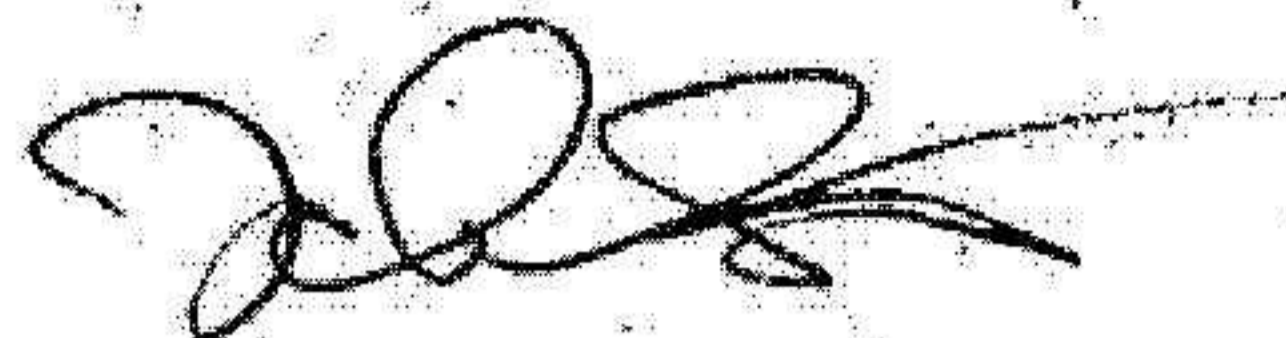
  

Johan Nilander  
Auktoriserad revisor

**Årsstämman godkänner styrelsens förslag**

Undertecknad styrelseledamot i Berlioz Holding AB med org nr 559189-8977 intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 202-06-22. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinstdisposition ska disponeras.

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



Johan Sörman Styrelseledamot

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Berlioz Holdig AB  
Org. nr 559189-8977

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Berlioz Holdig AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Berlioz Holdig AB:s finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Berlioz Holdig 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. 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.

#### 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 eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas.

## 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 Berlioz Holdig AB för år 2021 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 Berlioz Holdig 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 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 ersättningskyldighet 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 ersättningskyldighet 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 22 juni 2022

Johan Nilander  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas: