

Årsredovisning

för

Rosenberg Hjorth Wealth Management AB

556981-9831

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-03-15.

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:

Anders Rosenberg Hjorth, Verkställande direktör

2024-03-16

Styrelsen och verkställande direktören för Rosenberg Hjorth Wealth Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäkringsrådgivning, kapitalförvaltning och ekonomisk rådgivning. Bolaget innehar Finansinspektionens tillstånd att bedriva försäkringsdistribution vilket medför att företaget kan erbjuda både investeringsrådgivning och försäkringsförmedling.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret sålt 59% av befintliga andelar till nya aktieägare.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	4 784	5 872	6 391	3 994
Resultat efter finansiella poster	901	1 955	2 975	1 175
Soliditet (%)	42,1	62,1	53,5	28,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	800 000	13 910	1 544 891	2 358 801
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-1 540 000		-1 540 000
Balanseras i ny räkning		1 544 891	-1 544 891	0
Minskning AK	-750 000	750 000		0
Årets resultat			713 221	713 221
Belopp vid årets utgång	50 000	768 801	713 221	1 532 022

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	768 801
årets vinst	713 221
	1 482 022
disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 482 022
	1 482 022

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		4 783 604	5 872 413
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		4 783 604	5 872 413
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 314 839	-1 162 880
Personalkostnader	2	-2 034 220	-2 384 372
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-403 832	-353 000
Summa rörelsekostnader		-3 752 891	-3 900 252
Rörelseresultat		1 030 713	1 972 161
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 855	493
Räntekostnader och liknande resultatposter		-134 608	-17 578
Summa finansiella poster		-129 753	-17 085
Resultat efter finansiella poster		900 960	1 955 076
Resultat före skatt		900 960	1 955 076
Skatter			
Skatt på årets resultat		-187 739	-410 185
Årets resultat		713 221	1 544 891

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	746 685	769 267
Summa immateriella anläggningstillgångar		746 685	769 267
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar		66 000	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		66 000	0
Summa anläggningstillgångar		812 685	769 267
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		10 000	0
Övriga fordringar		1 280 250	850 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 285 932	1 257 362
Summa kortfristiga fordringar		2 576 182	2 107 362
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		248 229	918 788
Summa kassa och bank		248 229	918 788
Summa omsättningstillgångar		2 824 411	3 026 150
SUMMA TILLGÅNGAR		3 637 096	3 795 417

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	800 000
Summa bundet eget kapital		50 000	800 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		768 801	13 910
Årets resultat		713 221	1 544 891
Summa fritt eget kapital		1 482 022	1 558 801
Summa eget kapital		1 532 022	2 358 801
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		770 818	78 750
Summa långfristiga skulder		770 818	78 750
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		328 758	370 568
Leverantörsskulder		139 816	44 435
Skatteskulder		356 950	551 309
Övriga skulder		304 406	238 843
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		204 326	152 711
Summa kortfristiga skulder		1 334 256	1 357 866
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	4, 5	3 637 096	3 795 417

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Bolaget är ett majoritetsägt dotterbolag till Tydliga AB, med org.nr. 559072-0834 och säte i Stockholm. Med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	5 år
----------	------

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	3	4

Not 3 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 765 000	1 765 000
Inköp	381 250	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 146 250	1 765 000
Ingående avskrivningar	-995 733	-642 733
Årets avskrivningar	-403 832	-353 000
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 399 565	-995 733
Utgående redovisat värde	746 685	769 267

Not 4 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckning	1 550 000	1 550 000
Andra ställda säkerheter	66 000	0
	1 616 000	1 550 000

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det har inte skett några väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut.

Stockholm 2024-03-13

Markus Linnes
Markus Linnes
Ordförande

Ivar Lyytikäinen Petersson
Ivar Lyytikäinen Petersson
Styrelseledamot

Anders Rosenberg Hjorth
Anders Rosenberg Hjorth
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-03-13

Elin Witt
Elin Witt
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rosenberg Hjorth Wealth Management AB, org.nr 556981-9831

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rosenberg Hjorth Wealth Management AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rosenberg Hjorth Wealth Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Rosenberg Hjorth Wealth 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2022 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 19 juni 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 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 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 revisionsred 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 Revisorsinspektionens 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 och verkställande direktörens förvaltning för Rosenberg Hjorth Wealth Management AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Rosenberg Hjorth Wealth Management AB enligt god revisorsred 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 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

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 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.

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 revisions sed 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 Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm
2024-03-13

Elin Witt

Elin Witt

Auktoriserad revisor