

Styrelsen och verkställande direktören för

Fundvest AB
Org nr 559028-2090

får härmed avge

Årsredovisning

För räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	4
Noter med redovisningsprinciper och Bokslutskommentarer	5
Underskrifter	10

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseordförande intygar härmed, dels att den här kopian av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie bolagsstämma den 30 april 2024. Bolagsstämman beslöt att godkänna styrelsens och verkställande direktörens förslag till resultatdisposition.


Styrelsens ordförande
Erik Seppänen

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Fundvest AB startade sin verksamhet år 2015 med fokus på att tillhandahålla rådgivning och administrativa tjänster till bolag inom rådgivnings- och investeringsbranschen samt inneha och förvalta fast och lös egendom.

Det här är räkenskapsåret omfattar perioden 2023-01-01 -- 2023-12-31

Resultat och ställning

Belopp i kr om inget annat anges

	2023-01 2023-12	2022-01 2022-12
Omsättning	0	0
Rörelse kostnader	-9 426	6 800
Rörelseresultat		
Resultat eft finansnetto	-16 426	-6 785
Årets resultat	-16 426	-6 785

Soliditet

Kassalikviditet

Vinstmarginal

Nyckeltalsdefinitioner återfinns under "Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer".

Företagets framtida utveckling

Under året har mycket fokus varit på utveckling av företagets affärsmodell vilket ser lovande ut inför framtiden.

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserad förlust		
Årets resultat		-16 426
	Summa	<u>-16 426</u>

Disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning		
	Summa	<u>-16 426</u>

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01	2022-01-01
		2023-12-31	2022-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		0	0
Förändring av varulager		0	0
Aktiverat arbete för egen räkning		0	0
Övriga externa intäkter		0	0
Summa rörelsens intäkter		0	0
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		0	0
Övriga externa kostnader	1	0	0
Personalkostnader		0	0
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	2	0	0
Övriga rörelsekostnader		-9 426	-6 800
RÖRELSERESULTAT		-9 426	-6 800
Resultat från finansiella poster			
Intäkter från värdepapper		0	0
Ränteintäkter och liknande resultatposter		23 400	45 015
Räntekostnader och liknande resultatposter		-30 400	-45 000
Nedskrivningar av värdepapper		0	0
RESULTAT EFTER FINANSNETTO		-16 426	-6 785
Bokslutsdispositioner		0	0
RESULTAT FÖRE SKATT		-16 426	-6 785
Skatt på årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		-16 426	-6 785

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar		0	0
Materiella anläggningstillgångar		0	0
Byggnader och mark		0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar		0	0
Inventarier och verktyg	3	0	0
Pågående nyanläggningar och förskott		0	0
		<hr/>	<hr/>
		0	0
Finansiella anläggningstillgångar			
Nollkupongsobligationer		0	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav		25 000	25 000
Lån till delägare eller närstående		0	0
		<hr/>	<hr/>
		25 000	25 000
Summa anläggningstillgångar		<hr/>	<hr/>
		25 000	25 000
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		0	0
Varor under tillverkning		0	0
Färdiga varor och handelsvaror		0	0
Pågående arbete för annans räkning		0	0
Förskott till leverantörer		0	0
		<hr/>	<hr/>
		0	0
Fordringar			
Kundfordringar		0	0
Övriga fordringar		0	110 600
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		0	0
		<hr/>	<hr/>
		0	110 600
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar			
		<hr/>	<hr/>
		0	0
Kassa och bank		-15 678	8 479
Summa omsättningstillgångar		<hr/>	<hr/>
SUMMA TILLGÅNGAR		<hr/>	<hr/>
		9 322	28 479

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (500 aktier)		50 000	
Uppskrivningsfond		0	0
Reservfond		0	0
Fond för verkligt värde		0	0
		<hr/>	
		50 000	
Fritt eget kapital			
Överkursfond		0	0
Balanserad vinst eller förlust		-6 785	
Årets resultat		-16 426	
		<hr/>	
Summa eget kapital		26 569	
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		0	0
Ackumulerade avskrivningar utöver plan		0	0
		<hr/>	
		0	0
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner		0	0
Avsättningar för skatter		0	0
		<hr/>	
		0	0
Långfristiga skulder			
Obligationslån			
Skulder till kreditinstitut		0	0
Övriga skulder		0	
		<hr/>	
		0	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	0
Skatteskulder		0	0
Övriga skulder		56 000	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	0
		<hr/>	
		56 000	0
		<hr/>	
Summa skulder		56 000	0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		-29 431	0

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Belopp i kr	2023-12-31	
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		
Bolagsman i Handelsbolag	0	0

2024083003463

63

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. I de fall det saknas ett allmänt råd från bokföringsnämnden har i förekommande fall vägledning hämtats från Redovisningsrådets rekommendationer.

Förändrade redovisningsprinciper

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående räkenskapsår.

"Företaget har ändrat redovisningsprincip när det gäller redovisning av varulager för att anpassa redovisningen till en ny redovisningsrekommendation.

Jämförelseuppgifterna i nyckeltal, resultaträkning och balansräkning har räknats om med tillämpning av den nya redovisningsprincipen. Fastställda resultat- och balansräkningar för föregående år redovisas i not 15"

Redovisning av intäkter

Inkomster upptas som intäkter när försäljningspriset har bestämts och varor eller tjänster har levererats eller arbete i uppdrag har utförts enligt avtal. Reserveringar som görs för kundfordringar som inte beräknas inflyta och konstaterade kundförluster bokförs som en kostnad. Intäktsredovisning sker i enlighet med BFNAR 2003:3 Intäkter.

Varulager

Varulagret består av handelsvaror och har värderats post för post enligt lägsta värdets princip till anskaffningsvärde eller verkligt värde. Vid värdering till anskaffningsvärde (inköpspris och frakt per enhet) har principen Först In Först Ut tillämpats och priset per enhet motsvarar då det pris som gällde vid det senaste inköpet under räkenskapsåret. Värdering till verkligt värde sker genom fastställande av nettoförsäljningsvärdet (Försäljningspriset reducerat för inkurans och försäljningskostnader). Om inkuransavdrag gjorts enligt skattemässiga regler redovisas det skattemässiga inkuransavdraget som bokslutsdisposition i resultaträkningen och som lagerreserv under obeskattade reserver i

Pågående uppdrag

Redovisning av pågående uppdrag sker genom successiv vinstavräkning, innebärande att intäkter och kostnader för uppdrag upptas till de värden som motsvaras av färdigställandegraden för varje uppdrag.

Utvecklingskostnader

Utgifter för utveckling av program för kommersiellt bruk eller intern användning har inte aktiverats i balansräkningen utan har upptagits som kostnader.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

Kontorsinventarier

5 år

Datorer

3 år

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade över/under avskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Finansiella anläggningstillgångar

Nollkupongsobligationer har värderats till anskaffningsvärde och ackumulerad upplupen ränta beräknad baserat på nominellt värde vid lösendatum. Övriga obligationer såsom kupongsobligationer har värderats till anskaffningsvärde. Aktier och optioner har värderats till anskaffningsvärde. Nedskrivningar har gjorts vid värdenedgång oavsett om den antas vara bestående eller ej.

Leasing

Företaget har endast ingått leasingavtal som leasetagare och alla leasingavtal redovisas som nyttjanderättsavtal (hyresavtal) i enlighet med BFNAR 2000:4.

Inkomstskatt

Aktuell skatt för räkenskapsåret såsom den redovisas i resultaträkningen innehåller årets skattekostnad eller skatteintäkt och tidigare perioders skattekostnader eller skatteintäkter. Uppskjuten skatt särredovisas inte om det endast är balansposten obeskattade reserver som medför uppskjuten skatt. Uppskjutna skattefordringar redovisas endast om de med mycket hög sannolikhet senare rättmätigt kan kvittas mot skatteskulder.

Medelantalet anställda

Beräkning av medelantalet anställda har gjorts genom att totalt arbetad tid i timmar för räkenskapsåret har dividerats med en genomsnittlig arbetstid på 1800 timmar för en anställd under räkenskapsåret.

Valutaomräkning

Tillgångar och skulder i utländsk valuta bokförs till valutakursen vid anskaffningstidpunkten. En tillfälligt valutaomräkning till balansdagens växelkurser har skett för kvarvarande tillgångar och skulder i utländsk valuta.

Nyckeltalsdefinitioner

Justerat eget kapital: Summa eget kapital och eget kapitaldel i obeskattade reserver. $(EK + ((1 - \text{skatt}) * \text{Obeskattade Reserver}))$

Soliditet: Justerat eget kapital i förhållande till monetär summa av tillgångarna.

Rörelsemarginal: Rörelseresultatet i förhållande till nettoomsättningen.

Vinstmarginal: Resultat efter finansnetto i förhållande till rörelsens intäkter.

Avkastning på eget kapital: Årets resultat i förhållande till justerat eget kapital.

Avkastning på totalt kapital: Årets resultat i förhållande till monetär summa av tillgångarna.

Not 1 Anställda och personalkostnader

	2023-01-01	2022-01-01
		2022-12-31
Medelantalet anställda	0	
Varav män	0	
Löner, andra ersättningar och sociala kostnader		
Styrelse och VD	0	0
(varav tantiem)	0	0
Övriga anställda	0	0
(varav vinstandelar)	0	0
Summa	0	0
Sociala kostnader	0	0
(varav pensionskostnader)	0	0

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31
Sjukfrånvaro män	0	0
Sjukfrånvaro kvinnor	0	0
Anställda under 30	0	0
Anställda 30 – 49 år	0	0
Anställda 50 år eller äldre	0	0
Långtidssjukfrånvaro	0	0
Total sjukfrånvaro	0	0

Not 2 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31
Revisionsuppdrag	0	0
Övriga uppdrag	0	0

Not 3 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2021-01-01	2022-01-01
	2021-12-31	2022-12-31
Inventarier	0	0
xx	0	0
	0	0

Not 4 Leasingavgifter avseende operationell leasing

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31
Personbilar	0	0
xx	0	0
	0	0

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31
Avsättning periodiseringsfond	0	0
Skillnad mellan skattemässig avskrivning och avskrivning enligt plan	0	0
	0	0

Not 6 Årets skattekostnad

	2023-01-01	2022-01-01
	2023-12-31	2022-12-31
Skatt på årets resultat	0	0
Skatt från föregående år	0	0
	0	0

Not 7 Inventarier

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0	0
Omklassificeringar	0	0
Investeringar	0	0
Försäljning/utrangeringar	0	0
	0	0
<i>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</i>		
Vid årets början	0	0
Försäljning/utrangeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan	0	0
	0	0
Redovisat värde vid årets slut	0	0

Not 8 Nollkupongsobligationer

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	0	0
Investeringar	0	0
Försäljning/lösen	0	0
Upplupen ränta	0	0
	0	0
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
Vid årets början	0	0
Försäljning/lösen	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
	0	0
Redovisat värde vid årets slut	0	0

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Förutbetalda kostnader	0	0
Upplupna intäkter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 10 Eget kapital

	Aktie- Kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Balanserat resultat
Vid årets början	50000	0	0	0
Effekt av byte av redovisningsprincip			0	0
Ingående eget kapital justerat med ny redovisningsprincip	0	0	0	0
Disposition av vinstmedel enligt bolagsstämmobeslut			0	0
Årets resultat			0	0
Vid årets slut	<u>50000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 11 Obeskattade reserver

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond taxering 2002	0	0
Periodiseringsfond taxering 2003	0	0
Periodiseringsfond taxering 2004	0	0
Periodiseringsfond taxering 2005	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumulerade avskrivningar utöver plan	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 12 Skatteskuld

	2023-12-31	2022-12-31
Vid årets början	0	0
Betald skatt	0	0
Betald preliminärskatt	0	0
Årets skatt	0	0
Vid årets slut	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna kostnader	0	0
Förutbetalda intäkter	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Karlstad, 2023-04-30



Styrelseordföranden
Erik Seppänen



Styrelsesuppleant
Anette Sthåhl