

Årsredovisning

S.P. Försäkringsstrategi AB

Organisationsnummer: 559220-5172
Räkenskapsår: 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Noter	7

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela svenska kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Företagets säte: Stockholm

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-30.
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

Nils Petter Blänning
Styrelseledamot
2024-07-01

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är uppdragstagare till Söderberg & Partners Insurance Consulting AB och bedriver verksamhet inom förmedling och rådgivning avseende försäkringslösningar och sparande. I enlighet med samarbetsavtalet utför bolaget delar av denna verksamhet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31	2019-09-30 -2020-12-31
Nettoomsättning (tkr)	56 963	41 370	37 847	34 563
Resultat efter finansiella poster (tkr)	31 091	11 949	14 794	10 155
Soliditet (%)	75,8	70,3	70,6	81,9

För definition av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Nyckeltalsdefinitioner

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri över- kursfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa
Belopp vid årets ingång	53 489	3 522 686	9 066	8 759 607	12 344 848
Utdelning			-12 281 380		-12 281 380
Balanseras i ny räkning			8 759 607	-8 759 607	0
Årets resultat				24 646 124	24 646 124
Belopp vid årets utgång	53 489	3 522 686	-3 512 707	24 646 124	24 709 592

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel (kr):

Fri överkursfond	3 522 686
Balanserat resultat	-3 512 707
Årets resultat	24 646 124
Medel att disponera	24 656 103

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande (kr):

Förslag till utdelning

Utdelning	24 646 200
Summa utdelning	24 646 200
Balanseras i ny räkning	9 903
Summa	24 656 103

Till aktieägare utdelas 460,78 kronor per aktie.

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Styrelsen anser att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till resultatutvecklingen under perioden för denna årsredovisning och perioden fram till påskrift av densamma. Mot bakgrund av ovanstående anser styrelsen att ovan föreslagna vinstutdelning är försvarlig med hänsyn till:

- de krav som bolagets verksamhets art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet och
- bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		56 963 035	41 370 228
Övriga rörelseintäkter		2 107	4 605
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		56 965 142	41 374 833
<i>Rörelsekostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-6 913 364	-6 205 826
Personalkostnader	2	-19 693 706	-19 903 793
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-105 195	-79 008
Övriga rörelsekostnader		-1 615	-149
Summa rörelsekostnader		-26 713 880	-26 188 776
Rörelseresultat		30 251 262	15 186 057
<i>Finansiella poster</i>			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	-3 237 652
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		841 904	1 428
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 826	-1 069
Summa finansiella poster		840 078	-3 237 293
Resultat efter finansiella poster		31 091 340	11 948 764
Resultat före skatt		31 091 340	11 948 764
Skatt på årets resultat		-6 445 216	-3 189 157
Årets resultat		24 646 124	8 759 607

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	3	335 235	111 312
Summa immateriella anläggningstillgångar		335 235	111 312
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	27 100	56 644
Summa materiella anläggningstillgångar		27 100	56 644
Summa anläggningstillgångar		362 335	167 956
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		31 297 078	16 087 403
Övriga fordringar		891 099	1 241 717
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		49 552	68 498
Summa kortfristiga fordringar		32 237 729	17 397 618
Summa omsättningstillgångar		32 237 729	17 397 618
SUMMA TILLGÅNGAR		32 600 064	17 565 574

Balansräkning

	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		53 489	53 489
Summa bundet eget kapital		53 489	53 489
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		3 522 686	3 522 686
Balanserat resultat		-3 512 707	9 066
Årets resultat		24 646 124	8 759 607
Summa fritt eget kapital		24 656 103	12 291 359
Summa eget kapital		24 709 592	12 344 848
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		31 012	-15 625
Skulder till koncernföretag		1 122 923	735 012
Skatteskulder		3 642 616	1 322 237
Övriga skulder		1 476 492	1 641 546
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 617 429	1 537 556
Summa kortfristiga skulder		7 890 472	5 220 726
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		32 600 064	17 565 574

Noter

Not 1. Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Bolaget är dotterbolag till S.P. HDMJ Stockholm AB, organisationsnummer 559324-5565, med säte i Stockholm. Högsta moderbolag i koncernen är Söderberg & Partners Holding AB, organisationsnummer 559193-0788, med säte i Stockholm. Högsta moderbolaget upprättar koncernredovisning. Med hänsyn till reglerna i Årsredovisningslagen 7:2 upprättar bolaget därför ingen egen koncernredovisning.

Intäktsredovisning

Företagets verksamhet genererar provisions- och arvodesintäkter till Söderberg & Partners Insurance Consulting AB ("SPICAB"). Fakturerade intäkter redovisas i resultaträkningen när tjänsterna som fakturerats har utförts och det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelar som förknippas med uppdraget kommer att tillfalla bolaget.

Fordringar hos koncernföretag

Bolagen inom den koncern där PO Söderberg & Partners AB är moderbolag har ett gemensamt koncernkontosystem. Detta innebär att likvida medel inom koncernen administreras av moderbolaget. Dotterbolagen har ett transaktionskonto som motsvarar ett vanligt bankkonto, men där motparten är moderbolaget. Tillgodohavandet på koncernkontot redovisas därför som fordran på koncernföretag istället för som kassa och bank. Per 2023-12-31 uppgick bolagets tillgodohavande på koncernkontot till 27 286 923,48 kronor.

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

5 år

Inventarier, verktyg och installationer

5 år

Not 2. Medelantal anställda

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Medelantal anställda	19	18

Not 3. Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	247 341	247 341
Inköp	299 574	0
Utgående anskaffningsvärden	546 915	247 341

Ingående avskrivningar	-136 029	-86 565
Årets avskrivningar	-75 651	-49 464
Utgående avskrivningar	-211 680	-136 029

Redovisat värde	335 235	111 312
------------------------	----------------	----------------

Not 4. Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	147 743	147 743
Utgående anskaffningsvärden	147 743	147 743

Ingående avskrivningar	-91 099	-61 555
Årets avskrivningar	-29 544	-29 544
Utgående avskrivningar	-120 643	-91 099

Redovisat värde	27 100	56 644
------------------------	---------------	---------------

Stockholm

Nils Petter Blänning
Nils Petter Blänning
Styrelseordförande
2024-04-29

Sven Jin-Teck Lundgren
Sven Jin-Teck Lundgren
Verkställande direktör
2024-04-26

Carl Magnus Ahlsén
Carl Magnus Ahlsén
Ledamot
2024-04-26

Per Magnus Larsson
Per Magnus Larsson
Ledamot
2024-04-26

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-30.

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anders Olof Daniel Carlsson
Anders Olof Daniel Carlsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i SP Försäkringsstrategi AB, org.nr 559220-5172

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för SP Försäkringsstrategi AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av SP Försäkringsstrategi ABs finansiella ställning per den 31 december 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 för SP Försäkringsstrategi AB.

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 SP Försäkringsstrategi 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för SP Försäkringsstrategi AB för år 2023 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 SP Försäkringsstrategi 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. Den 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anders O Carlsson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-04-30 07:39:25 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: ANDERS CARLSSON

Datum

Anders O Carlsson

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Camilla Pashaei