

Årsredovisning för
Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz AB

556869-2429

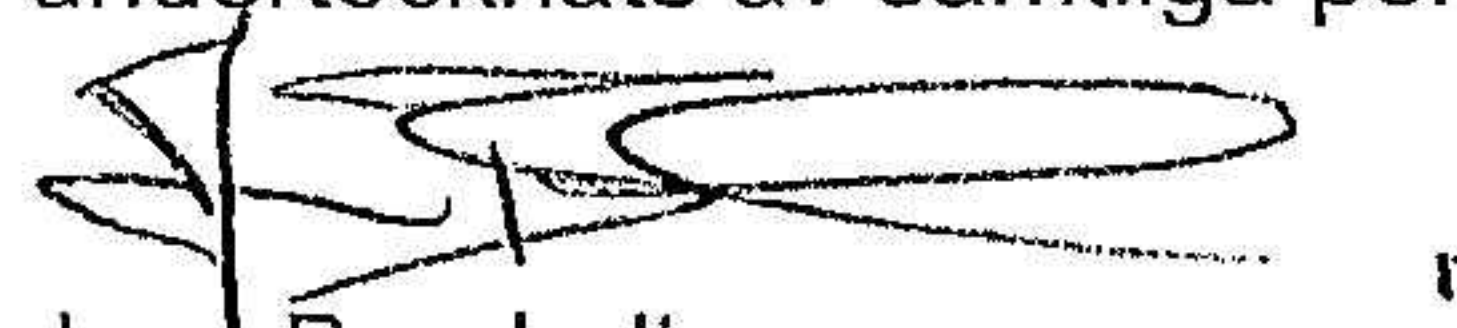
Räkenskapsåret
2021-09-01 - 2022-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Noter	5
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-19. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Jens Bernholtz
Verkställande direktör
2023-06-19

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz AB, 556869-2429, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Linköping bedriver förmedling av värdepapper och försäkringstjänster för i huvudsak institutioner, företag och privatpersoner.

Innevarande räkenskapsår är förlängt och omfattar 16 månader. Bolaget är fr o m innevarande år ett helägt dotterbolag till Svensk Kapitalförvaltning Holding AB, 559338-5973.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	Belopp i kr 2018/2019
Nettoomsättning	2 793 334	3 383 052	2 053 422	1 588 186
Resultat efter finansiella poster	51 381	1 414 313	180 591	-8 715
Soliditet %	71	79	78	78

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	564 490	783 501
Utdelning		-750 000	
Balanseras i ny räkning		783 501	-783 501
Årets resultat			113 973
Belopp vid årets utgång	100 000	597 991	113 973

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2021-09-01- 2022-12-31
Balanserat resultat	597 991
Årets resultat	113 973
Summa	711 964

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2021-09-01- 2022-12-31
Balanseras i ny räkning	711 964
Summa	711 964

AG
CB

Resultaträkning

Belopp i kr

	Not	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		2 793 334	3 383 052
Övriga rörelseintäkter		3 230	17 350
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		2 796 564	3 400 402
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-1 066 348	-613 715
Personalkostnader	2	-1 628 647	-1 334 651
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-17 945	-18 159
Summa rörelsekostnader		-2 712 940	-1 966 525
Rörelseresultat		83 624	1 433 877
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-2 891	-19 462
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		163	-
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-28 880	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-635	-102
Summa finansiella poster		-32 243	-19 564
Resultat efter finansiella poster		51 381	1 414 313
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		150 000	-384 000
Summa bokslutsdispositioner		150 000	-384 000
Resultat före skatt		201 381	1 030 313
Skatter			
Skatt på årets resultat		-87 408	-246 812
Årets resultat		113 973	783 501

k=20230627,2023062809440

Balansräkning

Belopp i kr

	Not	2022-12-31	2021-08-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	6 780	24 725
Övriga materiella anläggningstillgångar	4	117 001	117 001
Summa materiella anläggningstillgångar		123 781	141 726
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	1 048 438	1 698 438
Andra långfristiga fordringar	6	1	1
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 048 439	1 698 439
Summa anläggningstillgångar		1 172 220	1 840 165
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		21 250	-
Fordringar hos koncernföretag		100 000	-
Övriga fordringar		104 446	50 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		330 867	477 268
Summa kortfristiga fordringar		556 563	527 268
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		139 150	-
Summa kortfristiga placeringar		139 150	-
Kassa och bank			
Kassa och bank		57 479	300 717
Summa kassa och bank		57 479	300 717
Summa omsättningstillgångar		753 192	827 985
SUMMA TILLGÅNGAR		1 925 412	2 668 150

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-08-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

597 991

564 490

Årets resultat

113 973

783 501

Summa fritt eget kapital

711 964

1 347 991

Summa eget kapital

811 964

1 447 991

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

704 000

854 000

Summa obeskattade reserver

704 000

854 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

13 237

-

Skatteskulder

14 556

168 910

Övriga skulder

357 655

159 326

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

24 000

37 923

Summa kortfristiga skulder

409 448

366 159

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 925 412

2 668 150

k=20230627;202306280942

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.

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5
Övriga materiella anläggningstillgångar	0

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Medelantalet anställda

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	607 376	607 376
Utgående anskaffningsvärden	607 376	607 376
Ingående avskrivningar	-582 651	-564 492
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-17 945	-18 159
Utgående avskrivningar	-600 596	-582 651
Redovisat värde	6 780	24 725

[Handwritten signature]

Not 4 Övriga materiella anläggningstillgångar

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	117 001	117 001
Utgående anskaffningsvärden	117 001	117 001
Redovisat värde	117 001	117 001

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1 698 438	598 438
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	600 000	1 100 000
Försäljningar	-1 250 000	-
Utgående anskaffningsvärden	1 048 438	1 698 438
Redovisat värde	1 048 438	1 698 438

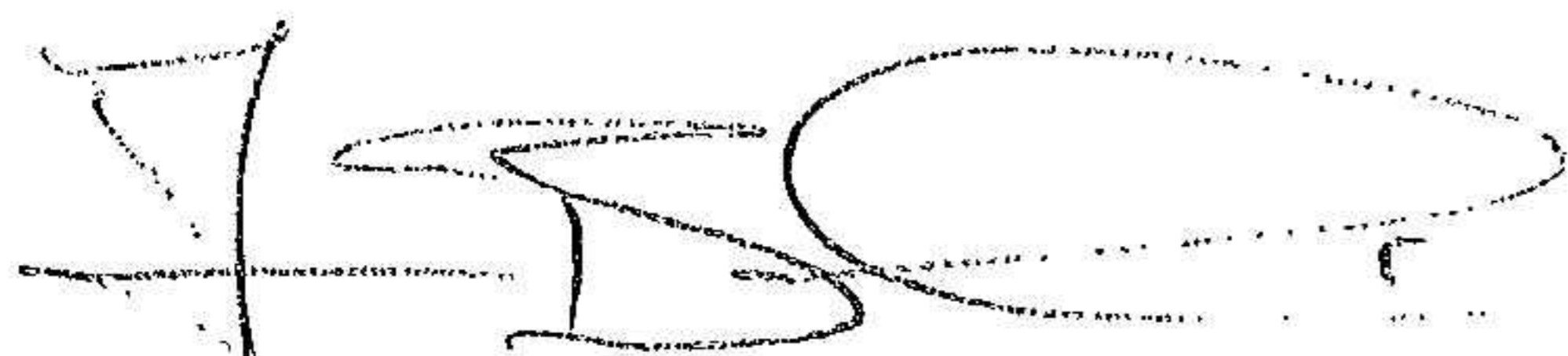
Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2021-09-01- 2022-12-31	2020-09-01- 2021-08-31
Ingående anskaffningsvärden	1	1
Utgående anskaffningsvärden	1	1
Redovisat värde	1	1

sk=20230627;202306280944

Underskrifter

Linköping 2023-06-19



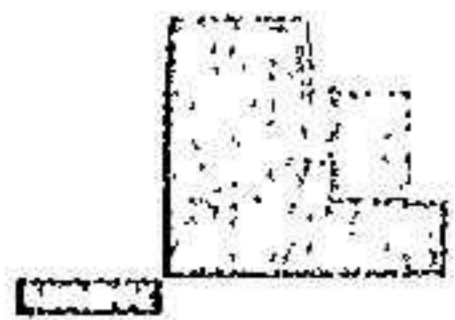
Jens Bernholtz
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-19



Rickard Anund
Auktoriserad revisor

k=20230627;202306280945



pwc

946086906207;2023062809446

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz AB, org.nr 556869-2429

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz AB för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 december 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 för Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz AB.

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 Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz 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 och verkställande direktörens ansvar

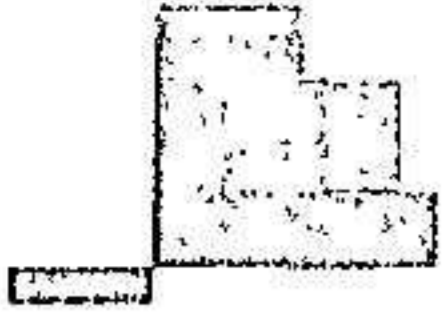
Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning 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 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



pwc

k=20230627;2023062809:47

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 Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz AB för räkenskapsåret 1 september 2021 till 31 december 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Svensk Kapitalförvaltning Bernholtz AB enligt god revisors sed 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. 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

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
- 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.



pwc

Linköping 2023-06-19

Rickard Anund

Rickard Anund
Auktoriserad revisor

k=20230627,202306280948