

Årsredovisning

WTS Invest AB

556464-7450

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6 - 7
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2022-06-29.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av
samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Stockholm 2022-06-29

Mats Westin

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver rådgivning, förvaltning samt handel med värdepapper.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2101-2112	2001-2012	1901-1912	1801-1812
Nettoomsättning			368	637
Resultat efter finansiella poster	-3 226	-1 450	-5 729	792
Soliditet %	64	66	96	96

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	14 980 185	-1 137 084
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>				
Balanseras i ny räkning			-1 137 084	1 137 084
Årets resultat				-3 010 998
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	13 843 101	-3 010 998

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	13 843 101
Årets resultat	-3 010 998
<i>Summa</i>	10 832 103

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	10 832 103
<i>Summa</i>	10 832 103

Beträffande företagets resultat och ställning hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

1, 2

2022070173304

	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	–	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	–	0
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader	-74 243	-108 213
Personalkostnader	3 -16 643	-16 643
Summa rörelsekostnader	-90 886	-124 856
Rörelseresultat	-90 886	-124 856
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	1 008 623	-1 509 002
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-4 009 017	301 084
Räntekostnader och liknande resultatposter	-135 061	-117 708
Summa finansiella poster	-3 135 455	-1 325 626
Resultat efter finansiella poster	-3 226 341	-1 450 482
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	203 000	353 000
Summa bokslutsdispositioner	203 000	353 000
Resultat före skatt	-3 023 341	-1 097 482
Skatter		
Skatt på årets resultat	12 343	-39 602
Årets resultat	-3 010 998	-1 137 084

BALANSRÄKNING

1, 2

2022070173305

		2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	4	56 000	56 000
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		56 000	56 000
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	16 234 344	21 218 209
Andra långfristiga fordringar	6	–	240 000
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		16 234 344	21 458 209
Summa anläggningstillgångar		16 290 344	21 514 209
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		1 207 838	132 466
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		1 207 838	132 466
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		105 787	94 711
<i>Summa kassa och bank</i>		105 787	94 711
Summa omsättningstillgångar		1 313 625	227 177
SUMMA TILLGÅNGAR		17 603 969	21 741 386

2022070173306

	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	13 843 101	14 980 185
Årets resultat	-3 010 998	-1 137 084
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>10 832 103</i>	<i>13 843 101</i>
Summa eget kapital	10 952 103	13 963 101
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	354 000	557 000
Summa obeskattade reserver	354 000	557 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	2 434 784	7 038 121
Summa långfristiga skulder	2 434 784	7 038 121
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	10 029	—
Övriga skulder	3 587 286	22 070
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	265 767	161 094
Summa kortfristiga skulder	3 863 082	183 164
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	17 603 969	21 741 386

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2 Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med undantag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Not 3 Medelantalet anställda

2021

2020

Medelantalet anställda

1

1

Not 4 Inventarier, verktyg och installationer

2021-12-31

2020-12-31

Ingående anskaffningsvärden

232 648

232 648

Förändringar av anskaffningsvärden

Försäljningar/utrangeringar

-176 648

–

Utgående anskaffningsvärden

56 000

232 648

Ingående avskrivningar

-176 648

-176 648

Förändringar av avskrivningar

Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar

176 648

–

Utgående avskrivningar

0

-176 648

Redovisat värde

56 000

56 000

Redovisat värde av inventarier avser ej avskrivningsbara inventarier.

2022070173308

Not 5	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	28 177 150	23 293 457
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	1 457 149	13 778 493
	Försäljningar	-2 431 997	-8 894 800
	Utgående anskaffningsvärden	27 202 302	28 177 150
	Ingående nedskrivningar	-6 958 941	-7 260 025
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Återförda nedskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar	-	1 778 516
	Återförda nedskrivningar	1 726 052	-
	Årets nedskrivningar	-5 735 069	-1 477 432
	Utgående nedskrivningar	-10 967 958	-6 958 941
	Redovisat värde	16 234 344	21 218 209

Not 6	Andra långfristiga fordringar	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	240 000	240 000
	Årets amorteringar	-240 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	0	240 000

UNDERSKRIFTER

Stockholm den dag som framgår av våra elektroniska underskrifter

Mats Westinius

Andreas Bergstedt

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Bdo Mälardalen AB

Hanna Sewén

Huvudansvarig auktoriserad revisor



Document history

2022070175309

COMPLETED BY ALL:
28.06.2022 21:06

SENT BY OWNER:
Hanna Sewén • 28.06.2022 12:07

DOCUMENT ID:
SygX-QUu99

ENVELOPE ID:
rymWQUuqc-SygX-QUu99

DOCUMENT NAME:
WTS Invest AB Årsredovisning 20211231 final.pdf
7 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Mats Håkan Gunnar Westinius mw@wtsinvest.se	Signed	28.06.2022 12:13	eID	Swedish BankID (DOB: 21/08/1963)
	Authenticated	28.06.2022 12:11	Low	IP: 188.151.176.107
2. Jan Fredrik Andreas Bergstedt andreas.bergstedt@gmail.com	Signed	28.06.2022 19:36	eID	Swedish BankID (DOB: 30/12/1980)
	Authenticated	28.06.2022 19:24	Low	IP: 46.20.88.194
3. HANNA SEWÉN hanna.sewen@bdo.se	Signed	28.06.2022 21:06	eID	Swedish BankID (DOB: 15/01/1989)
	Authenticated	28.06.2022 21:03	Low	IP: 81.230.234.142

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:
[Handwritten signature]

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i WTS Invest AB
Org.nr. 556464-7450

Rapport om årsredovisningen**Uttalanden**

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för WTS Invest AB för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av WTS Invest ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till WTS Invest AB enligt god revisionsred 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 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 den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för WTS Invest AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 WTS Invest 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 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

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm, datum enligt digital signering

BDO Mälardalen AB

Hanna Sewén

Auktoriserad revisor

2022070173312



Document history

COMPLETED BY ALL:
28.06.2022 21:06

SENT BY OWNER:
Hanna Sewén • 28.06.2022 12:14

DOCUMENT ID:
HyTYVLd9c

ENVELOPE ID:
SJZ2KVL09q-HyTYVLd9c

DOCUMENT NAME:
Revisionsberättelse.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. HANNA SEWÉN hanna.sewen@bdo.se	Signed	28.06.2022 21:06	eID	Swedish BankID (DOB: 15/01/1989)
	Authenticated	28.06.2022 21:06	Low	IP: 81.230.234.142

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document.

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

