

Årsredovisning
för
First Venture Sweden Private AB
556978-7939

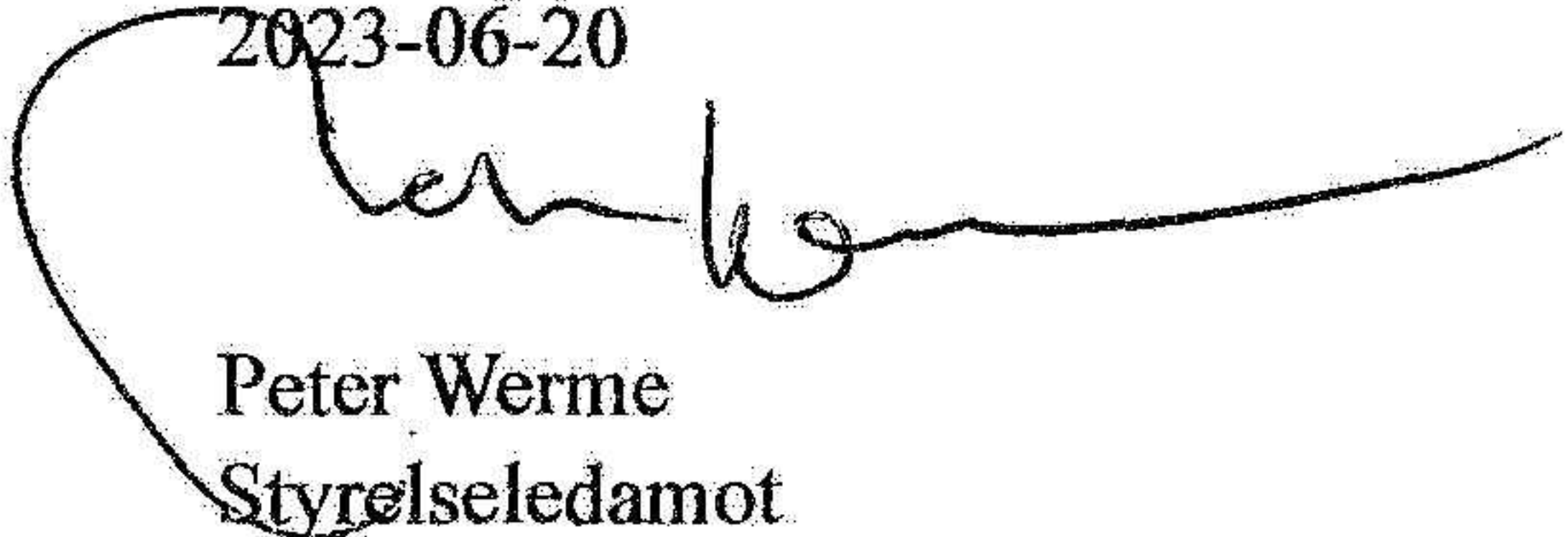
Räkenskapsåret
2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i First Venture Sweden Private AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 20 maj 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

2023-06-20



Peter Werme
Styrelseledamot

Årsredovisning för
First Venture Sweden Private AB
556978-7939
Räkenskapsåret

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	1
- resultaträkning	2
- balansräkning	3
- noter	5
- underskrifter	7

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för First Venture Sweden Private AB, 556978-7939, med säte i Stockholms Län, Stockholms Kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

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.

Information om verksamheten

First Venture Sweden Private AB är ett investeringsbolag som investerar i onoterade tillväxtbolag. Bolaget grundades av Peter Werme och Rune Nordlander, då som Första Entreprenörfonden 2015 AB. Under 2020 bytte verksamheten namn till First Venture Sweden Private AB.

First Venture Sweden Private skapar värde till sina aktieägare genom att som långsiktig och aktiv ägare investera i bolag som drivs av entreprenörsteam med driv och förmåga att bygga framtidens företag.

Flerårsöversikt (Tkr)

	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Balansomslutning	7 432	15 360	8 763	9 218	9 680
Soliditet %	78,2	65,3	92,6	93	97,9

Definitioner: se not

Eget kapital

	Aktiekapital	Balanserad vinst	Årets vinst	Total
Vid årets början	224 200	7 892 960	1 910 345	8 117 160
Disposition enl beslut av årets årsstämma		1 910 345	-1 910 345	-
Årets resultat			-4 215 774	-4 215 774
Vid årets slut	224 200	9 803 305	-4 215 774	3 901 386

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanserad vinst	9 803 305
Årets förlust	-4 215 774
Balanseras i ny räkning	5 587 531

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-2 513	-17 097
Rörelseresultat		-2 513	-17 097
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	-2 640 209	370 000
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	-1 573 058	-5 496 612
Ränteintäkter och liknande resultatposter		6	13 406
Resultat efter finansiella poster		-4 215 774	-5 130 303
Bokslutsdispositioner	4	-	3 219 958
Resultat före skatt		-4 215 774	-1 910 345
Årets resultat		-4 215 774	-1 910 345

556978-7939

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	1 785 791	4 366 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	169 942	1 743 000
		<u>1 955 733</u>	<u>6 109 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>1 955 733</u>	<u>6 109 000</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		5 450 030	9 222 616
Övriga fordringar		16 193	14 878
		<u>5 466 223</u>	<u>9 237 494</u>
<i>Kassa och bank</i>		9 776	13 598
Summa omsättningstillgångar		<u>5 475 999</u>	<u>9 251 092</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>7 431 732</u>	<u>15 360 092</u>

1605160905007

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		224 200	224 200
		<u>224 200</u>	<u>224 200</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		9 803 306	7 892 960
Årets resultat		-4 215 774	1 910 345
		<u>5 587 532</u>	<u>9 803 305</u>
Summa eget kapital		<u>5 811 732</u>	<u>10 027 505</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		1 620 000	5 332 587
		<u>1 620 000</u>	<u>5 332 587</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>7 431 732</u>	<u>15 360 092</u>

2023052913005

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

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

Bolaget har bytt redovisningsprincip från BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) till BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2) då bolagets verksamhet kraftigt minskat. Bytet har inte haft någon påverkan på de finansiella posterna.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån ansakffningsvärdet) i BFNAR 2012:1

Marknadsvärdet på aktier och andelar bedöms enligt EVCAs värderingsprinciper vilket innebär att noterade andelar värderas till marknadspris och onoterade andelar värderas till kursen vid senaste nyemissionen med externa investerare. Nedskrivning sker då bokfört värde väsentligt överstiger marknadsvärdet.

Uppskrivning kan ske vid en väsentlig och bestående skillnad mellan marknadsvärde och bokfört värde.

Not 2 Resultat från andelar i koncernföretag

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Nedskrivningar	-2 640 209	370 000
Summa	-2 640 209	370 000

Not 3 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Nedskrivningar	-1 573 058	-
Summa	-1 573 058	-

Not 4 Bokslutsdispositioner

	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Lämnade koncernbidrag	-	3 219 958
Summa	-	3 219 958

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 836 000	-
-Förvärv	60 000	4 288 000
-Omklassificeringar	-	1 548 000
Vid årets slut	5 896 000	5 836 000
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Årets nedskrivningar	-1 470 000	-
	-2 640 209	-1 470 000
Vid årets slut	-4 110 209	-1 470 000
Redovisat värde vid årets slut	1 785 791	4 366 000

Specifikation andelar i koncernföretag

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Bokfört Värde</i>	<i>Marknadsvärde</i>
O & G Research & Development AB	5 291	5 291
Facell & Body AB	1 780 500	1 727 500
Summa	1 785 791	1 732 791

Not 6 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag.

	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	3 486 000	10 786 869
-Tillkommande tillgångar	-	3 337 970
-Avgående tillgångar	-	-9 090 839
-Omklassificeringar	-	-1 548 000
-Årets omräkningsdifferenser	-	-
Vid årets slut	3 486 000	3 486 000
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Avgående tillgångar	-1 743 000	-2 269 809
-Omklassificeringar	-	1 169 809
-Årets nedskrivningar	-1 573 058	-1 743 000
Vid årets slut	-3 316 058	-1 743 000
Redovisat värde vid årets slut	169 942	1 743 000

Not 7 Koncernuppgifter

Företaget är dotterföretag till First Venture Sweden AB, 559124-1251 med säte i Stockholm.

Not 8 Definition av nyckeltal

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar

Soliditet (%)

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

Underskrifter

Stockholm, enligt dag för digital signering

Peter Werme
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats enligt dag för digital signering

Thomas Näsfeldt
Auktoriserad revisor

2023062913099



Document history

COMPLETED BY ALL:
25.04.2023 16:13

SENT BY OWNER:
Rebecka Sverin • 25.04.2023 15:03

DOCUMENT ID:
rkxnt1IS72

ENVELOPE ID:
r13ty8BQh-rkxnt1IS72

DOCUMENT NAME:
ÅR First Venture Sweden Private AB.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. PETER WERME peter.werme@first-venture.se	Signed Authenticated	25.04.2023 16:12 25.04.2023 16:11	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1960/09/03) IP: 81.229.132.54
2. Tomas Näsfeldt thomas.nasfeldt@bdo.se	Signed Authenticated	25.04.2023 16:13 25.04.2023 16:13	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1960/04/17) IP: 92.244.4.44

* 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

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.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PAdES
sealed

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i First Venture Sweden Private AB

Org.nr. 556978-7939

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för First Venture Sweden Private AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av First Venture Sweden Private 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.

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 First Venture Sweden Private 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 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

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.

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

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den.

Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för First Venture Sweden Private AB för år 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till First Venture Sweden Private 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 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

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 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 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm enligt dag för digital signering

Thomas Näsfeldt

Auktoriserad revisor

202306291400



Document history

COMPLETED BY ALL:
25.04.2023 16:13

SENT BY OWNER:
Rebecka Sverin • 25.04.2023 08:13

DOCUMENT ID:
B1SY1ISQ3

ENVELOPE ID:
r1VtyxHmn-B1SY1ISQ3

DOCUMENT NAME:
RB Private.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Tomas Näsfeldt thomas.nasfeldt@bdo.se	Signed Authenticated	25.04.2023 16:13 25.04.2023 16:12	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1960/04/17) IP: 92.244.4.44

* 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

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.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed