

Årsredovisning

ALFA 86 Holding AB

Org.nr 559165-5666

Räkenskapsår 2022-01-01 - 2022-12-31

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-27. 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:

Ali Farahani, Styrelseledamot

2023-06-27

Årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Styrelsen för ALFA 86 Holding AB avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Styrelsens säte: Stockholm

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta aktier och andra värdepapper. Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Konflikter i världen samt inflation har inte påverkat utvecklingen av företagets finansiella resultat eller ställning. Ledningen följer löpande utvecklingen och bedömer hur denna kan komma att påverka bolagets framtida intäkter och resultat.

Ägarförhållanden

ALFA 86 Holding AB ägs till 100% av Ali Farahani.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2018/19 (18 mån)
Resultat efter finansiella poster	22 116	18 811	631	968
Balansomslutning	42 757	22 142	4 395	3 514
Soliditet (%)	99,6	92,4	37,5	29,0

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	1 598 441	18 810 554	20 458 995
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		18 810 554	-18 810 554	0
Årets resultat			22 115 636	22 115 636
Belopp vid årets utgång	50 000	20 408 995	22 115 636	42 574 631

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	20 408 996
årets vinst	22 115 636
	42 524 632
disponeras så att	
i ny räkning överföres	42 524 632
	42 524 632

Resultaträkning	Not	2022-01-01	2021-01-01
	1	-2022-12-31	-2021-12-31
<i>Rörelsens intäkter</i>			
Nettoomsättning		0	0
		0	0
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-54 725	-83 750
		-54 725	-83 750
Rörelseresultat		-54 725	-83 750
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	2	22 076 204	18 907 227
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		94 157	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-12 922
		22 170 361	18 894 304
Resultat efter finansiella poster		22 115 636	18 810 554
Resultat före skatt		22 115 636	18 810 554
Skatt på årets resultat	3	0	0
Årets resultat		22 115 636	18 810 554

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	10 572 735	0
Andra långfristiga fordringar		0	7 307 805
		10 572 735	7 307 805
Summa anläggningstillgångar		10 572 735	7 307 805
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kassa och bank		32 184 470	14 833 764
Summa omsättningstillgångar		32 184 470	14 833 764
SUMMA TILLGÅNGAR		42 757 205	22 141 569

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
	1		
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		20 408 996	1 598 441
Årets resultat		22 115 636	18 810 554
		42 524 632	20 408 995
Summa eget kapital		42 574 632	20 458 995
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		126 324	1 626 324
Summa långfristiga skulder		126 324	1 626 324
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		56 249	56 250
Summa kortfristiga skulder		56 249	56 250
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		42 757 205	22 141 569

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ersättning i form av ränta eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Låneskulder

Låneskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Kvittning av finansiell fordran och finansiell skuld

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast då legal kvittningsrätt föreligger samt då en reglering med ett nettobelopp avses ske eller då en samtida avyttring av tillgången och reglering av skulden avses ske.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2022	2021
Avkastning på EQT Carry-Investments	22 076 204	18 907 227
Kursdifferenser	0	-12 921
	22 076 204	18 894 306

Not 3 Aktuell och uppskjuten skatt

	2022	2021
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	0
Totalt redovisad skatt	0	0

Avstämning av effektiv skatt

	2022		2021	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		22 115 636		18 810 554
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-4 555 821	20,60	-3 874 974
Ej avdragsgilla kostnader		-3 862		-3 862
Ej skattepliktiga intäkter		4 547 698		3 894 888
Underskottsavdrag av näringsverksamhet*		11 985		-16 052
Redovisad effektiv skatt	0,00	0	0,00	0

*Förändring av utnyttjat underskott under räkenskapsåret 2022 uppgår till 58 182 kr (-77 923 kr). Totalt utnyttjat underskott vid räkenskapsårets slut uppgår till 123 686 kr.

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 307 805	4 118 346
Inköp	3 308 039	4 519 798
Försäljningar	-43 109	-1 330 339
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 572 735	7 307 805
Utgående redovisat värde	10 572 735	7 307 805

ALFA 86 Holding AB har ett återstående investeringsåtagande per 31 december 2022 om ca 11 MSEK.

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Konflikter i världen samt inflation kan komma att ha en påverkan på utvecklingen av företagets finansiella resultat och ställning. Det är emellertid inte möjligt att för närvarande bedöma konsekvenserna för bolaget.

Stockholm 2023-06-27

Ali Farahani
Ali Farahani
Styrelseledamot