

ÅRSREDOVISNING

för

Rosenborgs Securities AB

Org.nr 556207-8005

Räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

<u>INNEHÅLL</u>	<u>SID</u>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkningar	2
Balansräkningar	3-4
Tilläggsupplysningar	5

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultat- och balansräkningar likalydande med efterföljande fastställts på årsstämman 2022-06-28.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition som framgår av förvaltningsberättelsen.

Stefan Lindskog

ÅRSREDOVISNING

2022071417467

Styrelsen för Rosenborgs Securities AB (556207-8005) får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Bolagets verksamhet

Bolaget bedriver handel med värdepapper samt utbildnings- och författarverksamhet. Bolagets säte är i Säffle.

Flerårsöversikt (tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	4 528	15 504	7 393	29 560
Resultat efter finansiella poster	1 427	1 535	398	26 806
Balansomslutning	99 347	103 920	103 885	113 065
Soliditet (%)	99	99	99	97

Årets förändring av eget kapital	2021-12-31	2020-12-31
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	500 000	500 000
Reservfond	25 522 137	25 522 137
Summa bundet eget kapital	26 022 137	26 022 137
<i>Fritt eget kapital</i>		
Enligt balansräkning föregående år	77 860 485	77 825 843
Utdelning	-10 000 000	0
Årets resultat	5 427 178	34 642
Summa fritt eget kapital	73 287 663	77 860 485
Summa eget kapital	99 309 800	103 882 622

Resultatdisposition	2021-12-31
Till årsstämmans förfogande står:	
Balanserat resultat	67 462 921
Årets resultat	5 427 178
Vinstmedel att disponera	72 890 099

Styrelsen föreslår att	
i ny räkning balanseras	72 890 099
	72 890 099

Beträffande bolagets resultat och ställning hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar.

RESULTATRÄKNING

Not 2021-01-01
 2021-12-31 2020-01-01
 2020-12-31

Rörelsens intäkter

Nettoomsättning

4 527 684
4 527 684

15 503 698
15 503 698

Rörelsens kostnader

Handelsvaror

-2 900 319

-13 764 858

Övriga externa kostnader

- 200 187
-3 100 506

- 204 198
-13 969 056

RÖRELSERESULTAT

1 427 178

1 534 642

Bokslutsdispositioner

4 000 000

-1 500 000

ÅRETS RESULTAT

5 427 178

34 642

8/

2022071417468

BALANSRÄKNING

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Lager av värdepapper

80 001 767

82 563 410

Summa varulager

80 001 767

82 563 410

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

15 133 926

15 440 921

Övriga fordringar

7

0

Summa kortfristiga fordringar

15 133 933

15 440 921

Kassa och bank

4 211 600

5 915 791

Summa omsättningstillgångar

99 347 300

103 920 122

SUMMA TILLGÅNGAR

99 347 300

103 920 122

88

BALANSRÄKNING

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (1 000 aktier)

Reservfond

500 000

500 000

25 522 137

25 522 137

26 022 137

26 022 137

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

Årets resultat

67 860 485

77 825 843

5 427 178

34 642

73 287 663

77 860 485

Summa eget kapital

99 309 800

103 882 622

Kortfristiga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda int.

37 500

37 500

Summa kortfristiga skulder

37 500

37 500

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

99 347 300

103 920 122

88

2022071417470

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10, Årsredovising i mindre aktiebolag.

Ersättningar till anställda

Bolaget har inte haft några anställda under året eller föregående år. Inga ersättningar eller löner har betalats ut under året eller föregående år.

Koncernuppgifter

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Rosenborg Säteri AB org nr 556252-7258.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella kostnader

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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


Stockholm 2022-06-28.



Stefan Lindskog

Min revisionsberättelse har avgivits

2022-06-28



Sara Johansson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Rosenberg Securities AB

Org.nr 556207-8005

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Rosenberg Securities AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rosenberg Securities ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 Rosenberg Securities 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 Rosenberg Securities AB för räkenskapsåret 2021 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 Rosenberg Securities 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:

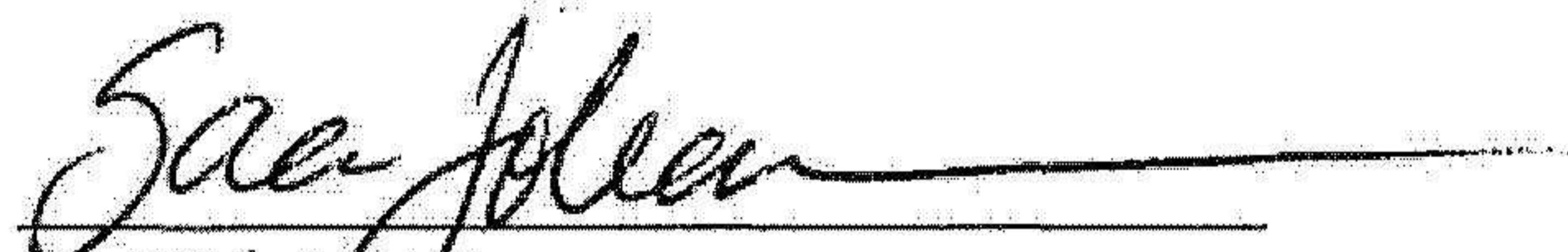
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

Stenungsund den 28 juni 2022



Sara Johansson
Auktoriserad revisor