

Årsredovisning för
VPD Financial Software Consulting AB

556289-1365

Räkenskapsåret

2024-05-01 - 2025-04-30

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-07-11.
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

David Halbik
Verkställande direktör

2025-08-26

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för VPD Financial Software Consulting AB, 556289-1365, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-05-01 - 2025-04-30.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

VPD Financial Software Consulting ABs affärsidé är att erbjuda aktörer på de finansiella marknaderna specialistkompetens avseende finansiella analyser och datorstöd. Bolaget bildades 1986. Kunderna är kapitalförvaltare och andra professionella aktörer på de finansiella marknaderna. VPDs tjänster är inriktade på kapitalförvaltarens så kallade middle office där vi erbjuder stöd kring data management, risk- och performanceanalys, hållbarhet, regelverk och myndighetsrapportering samt rapportering till kapitalförvaltarens kunder och andra mottagare inom och utanför organisationen.

VPD erbjuder en tjänsteserie, inom rapportering som vänder sig till internationella kapitalförvaltare. Tjänsten är ett webbaserat verktyg för Data Management, analys och rapportering. VPD erbjuder också specialanpassade systemlösningar på konsultbasis, samt verksamhetskonsultation med inriktning på regelverk och processer, samt införande av systemlösningar och andra förändringar inom kundens verksamhet. Kunderna är i huvudsak internationella banker, förvaltare av institutionella kunders kapital, fondförvaltare, pensionsförvaltare, försäkringsbolag, och andra förmögenhetsförvaltare med säte främst i Norden, men också runtom Europa och Sydostasien.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Uppgift om ägare som har mer än tio procent av antalet andelar eller röster i företaget

VPDFSC Holding AB, 559227-5050, äger 91.9% av aktierna i VPD Financial Software Consulting AB, 556289-1365.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2024/2025	2023/2024	2022/2023	Belopp i kr 2021/2022
Nettoomsättning	11 939 402	12 718 430	12 597 293	10 557 829
Rörelseresultat	1 505 471	282 483	1 235 831	728 660
Resultat efter finansiella poster	1 508 995	305 809	1 264 532	730 685
Balansomslutning	3 988 769	3 830 047	7 407 491	6 386 299
Soliditet %	32,7	9,1	49,5	42,7
Medelantalet anställda	10	12	10	10

Kommentar till rättvisande översikt över utvecklingen

Definitioner av nyckeltal, se noter.

Förändringar i eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Ingående balans	100 000	20 000	1	230 267
Balanseras i ny räkning			230 267	0
Utdelning			-230 267	-230 267
Årets resultat				1 183 025
Utgående balans	100 000	20 000	1	1 183 025

Kommentar

Utdelningen är gjord vid extra bolagsstämma.

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	1
Årets resultat	1 183 025
Medel att disponera	1 183 026
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Utdelning	400 000
Balanseras i ny räkning	783 026
Summa	1 183 026

Specifikation av förslag till utdelning per aktie

<i>Aktieslag</i>	<i>Utdelnings- belopp per aktie</i>
VPD Financial Software Consulting AB	200

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen ska betalas.

Bolagets egna kapital har beräknats i enlighet med svensk lag och bokföringsnämndens uttalande. Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarbar med hänsyn till de parametrar (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt) som anges i 17 kap 3 §, andra och tredje stycket, i aktiebolagslagen.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-05-01 - 2025-04-30</i>	<i>2023-05-01 - 2024-04-30</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		11 939 402	12 718 430
Övriga rörelseintäkter		0	11 015
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		11 939 402	12 729 445
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-456 400	-590 609
Övriga externa kostnader		-1 505 976	-1 695 453
Personalkostnader	2	-8 459 512	-10 123 268
Övriga rörelsekostnader		-12 043	-37 632
Summa rörelsens kostnader		-10 433 931	-12 446 962
Rörelseresultat		1 505 471	282 483
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		10 639	23 326
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 115	0
Summa resultat från finansiella poster		3 524	23 326
Resultat efter finansiella poster		1 508 995	305 809
Resultat före skatt		1 508 995	305 809
Skatter			
Skatt på årets resultat		-325 970	-75 542
Summa skatter		-325 970	-75 542
Årets resultat		1 183 025	230 267

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2025-04-30</i>	<i>2024-04-30</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		0	0
Summa anläggningstillgångar		0	0
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		958 894	754 824
Fordringar hos koncernföretag		72 441	111 033
Aktuell skattefordran		345 973	0
Övriga fordringar		212 626	413 071
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 099 233	951 122
Summa kortfristiga fordringar		2 689 167	2 230 050
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 299 602	1 599 997
Summa kassa och bank		1 299 602	1 599 997
Summa omsättningstillgångar		3 988 769	3 830 047
SUMMA TILLGÅNGAR		3 988 769	3 830 047

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2025-04-30</i>	<i>2024-04-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		120 000	120 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		1	1
Årets resultat		1 183 025	230 267
Summa fritt eget kapital		1 183 026	230 268
Summa eget kapital		1 303 026	350 268
Kortfristiga skulder			
Förskott från kunder		255 500	0
Leverantörsskulder		203 350	55 492
Aktuella skatteskulder		0	220 029
Övriga skulder		977 220	1 140 572
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 249 673	2 063 686
Summa kortfristiga skulder		2 685 743	3 479 779
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 988 769	3 830 047

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Tjänster

Intäkter från konsulttjänster intäktsredovisas när tjänsterna tillhandahållits.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas till verkligt värde.

Verkligt värde för finansiella instrument

Verkligt värde utgörs av marknadsvärdet i form av noterade priser på en aktiv marknad. En aktiv marknad existerar när följande villkor är uppfyllda:

- a) handeln avser liknande produkter
- b) intresserade köpare och säljare finns normalt, och
- c) information om priserna är allmänt tillgängliga.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när det finns en legal eller informell förpliktelse till följd av en tidigare händelse, det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen och beloppen kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt.

Tidpunkten eller beloppet för utflödet kan fortfarande vara osäker.

Avsättningar för omstruktureringar redovisas enbart om en fastställd och utförlig omstruktureringsplan har utarbetats och införts, eller om företaget minst har offentliggjort planens huvuddrag till dem som berörs av den. Avsättningar redovisas inte för utgifter som hör samman med den framtida verksamheten.

En avsättning redovisas till den bästa uppskattningen av det belopp som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Avsättningar tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för. Avsättningar diskonteras till sina nuvärden där pengars tidsvärde är väsentligt.

Not 2 Personal

Medelantalet anställda

	2024-05-01 - 2025-04-30	2023-05-01 - 2024-04-30
Kvinnor	2	4
Män	8	8
Medelantalet anställda	10	12

Kommentar

Medeltalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Löner och andra ersättningar

	2024-05-01 - 2025-04-30	2023-05-01 - 2024-04-30
Övriga anställda	6 119 021	7 347 349
Summa	6 119 021	7 347 349

Sociala kostnader inklusive pensionskostnader

	2024-05-01 - 2025-04-30	2023-05-01 - 2024-04-30
Pensionskostnader		
Övriga anställda	116 630	127 330
Summa pensionskostnader	116 630	127 330
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	2 092 262	2 354 850
Summa	2 208 892	2 482 180

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2025-04-30	2024-04-30
Ingående anskaffningsvärden	157 247	176 812
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar		-19 565
Utgående anskaffningsvärden	157 247	157 247
Ingående avskrivningar	-157 247	-176 812
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar		19 565
Utgående avskrivningar	-157 247	-157 247
Redovisat värde	0	0

Not 4 Upplysning om moderföretag

Uppgift om moderföretag

Typ av moderföretag	Företagets namn	Org.nr	Säte
Moderföretag	VPDFSC Holding AB	559227-5050	Stockholm

Kommentar till not

Bolaget är dotterföretag till VPDFSC Holding AB, organisationsnummer 559227-5050, med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Not 5 Andra övriga upplysningar

Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Underskrifter

Stockholm

David Toni Halbik 2025-06-26
David Toni Halbik Datum
Verkställande direktör

Carl Victor Gabriel Fehrman 2025-06-26
Carl Victor Gabriel Fehrman Datum
Styrelseordförande

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-06-26

Per Henrik Moberg
Per Henrik Moberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i VPD Financial Software Consulting AB
Org.nr 556289-1365

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för VPD Financial Software Consulting AB för räkenskapsåret 2024-05-01 - 2025-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av VPD Financial Software Consulting ABs finansiella ställning per den 2025-04-30 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 VPD Financial Software Consulting 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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:

VPD Financial Software Consulting AB, Org.nr 556289-1365

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 VPD Financial Software Consulting AB för räkenskapsåret 2024-05-01 - 2025-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 VPD Financial Software Consulting AB enligt god revisionssed 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. 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, 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.

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.

Täby 2025-06-26

Henrik Moberg

Henrik Moberg
Auktoriserad revisor