

Årsredovisning

för

Bahia Beach Real Estate Holding AB

556687-7352

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen för Bahia Beach Real Estate Holding AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bahia Beach Real Estate Holding AB (BBREH) är ett holdingbolag som genom ett intressebolag äger mark för utveckling av fastighets- och hotellprojekt i Brasilien. Bolagets verksamhet startade i juli 2007. BBREH äger 45,71% av det British Virgin Island registrerade bolaget BB Trancoso Ltd. Detta bolag äger i sin tur 100% av ett brasilianskt bolag där verksamheten i Trancoso är placerat.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-3 035	-1 648	-13 620	-26 573
Soliditet (%)	99,9	99,7	99,8	100,0

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	815 200	86 886 038	-69 861 261	-1 647 995	16 191 982
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:					
Balanseras i ny räkning			-1 647 995	1 647 995	0
Årets resultat				-3 035 268	-3 035 268
Belopp vid årets utgång	815 200	86 886 038	-71 509 256	-3 035 268	13 156 714

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	86 886 038
ansamlad förlust	-71 509 256
årets förlust	-3 035 268
	12 341 514

disponeras så att	
i ny räkning överföres	12 341 514
	12 341 514

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

2022080212733

Handwritten signature

Bahia Beach Real Estate Holding AB
Org.nr 556687-7352

3(7)

Resultaträkning

Not

2021-01-01
-2021-12-31

2020-01-01
-2020-12-31

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

0

0

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-58 972

-233 276

Summa rörelsekostnader

-58 972

-233 276

Rörelseresultat

-58 972

-233 276

Finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

527 343

315 164

Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och
kortfristiga placeringar

-3 503 639

-842 312

Räntekostnader och liknande resultatposter

0

-887 571

Summa finansiella poster

-2 976 296

-1 414 719

Resultat efter finansiella poster

-3 035 268

-1 647 995

Resultat före skatt

-3 035 268

-1 647 995

Årets resultat

-3 035 268

-1 647 995

2022080212734

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag 2 7 300 424 10 804 063

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag 3 3 567 600 3 535 875

Summa finansiella anläggningstillgångar 10 868 024 14 339 938

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar 159 100 159 100

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter 810 782 315 164

Summa kortfristiga fordringar 969 882 474 264

Kassa och bank

Kassa och bank 1 328 888 1 422 709

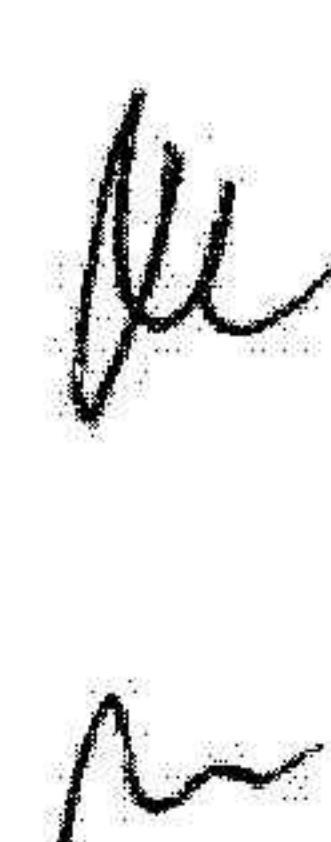
Summa kassa och bank 1 328 888 1 422 709

Summa omsättningstillgångar 2 298 770 1 896 973

SUMMA TILLGÅNGAR

13 166 794

16 236 911



Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

815 200

815 200

Summa bundet eget kapital

815 200

815 200

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

86 886 038

86 886 038

Balanserat resultat

-71 509 256

-69 861 261

Årets resultat

-3 035 268

-1 647 995

Summa fritt eget kapital

12 341 514

15 376 782

Summa eget kapital

13 156 714

16 191 982

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

0

24 849

Övriga skulder

80

80

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10 000

20 000

Summa kortfristiga skulder

10 080

44 929

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

13 166 794

16 236 911

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

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

Soliditet (%)

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

Not 2 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	71 749 291	71 749 291
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	71 749 291	71 749 291
Ingående nedskrivningar	-60 945 228	-60 102 916
Årets nedskrivningar	-3 503 639	-842 312
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-64 448 867	-60 945 228
Utgående redovisat värde	7 300 424	10 804 063

K
M


2022080212738

Not 3 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 535 875	0
Tillkommande fordringar	0	3 535 875
Valutakursjustering	31 725	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 567 600	3 535 875
Utgående redovisat värde	3 567 600	3 535 875

Stockholm 2022-06-30

Magnus Lindahl
Styrelseordförande


Carl Gustaf Langensköld
Styrelseledamot

Richard Öhman
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-06-30

Deloitte AB

Lars Magnusson
Auktoriserad revisor

Fotokopier överensstämmer
med original. Det intygas:





2022080212739

Not 3 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 535 875	0
Tillkommande fordringar	0	3 535 875
Valutakursjustering	31 725	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 567 600	3 535 875
Utgående redovisat värde	3 567 600	3 535 875

Stockholm 2022-06-30

Magnus Lindahl
Styrelseordförande



Richard Ohman
Styrelseledamot

Carl Gustaf Langenskiöld
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-06-30

Deloitte AB

Lars Magnusson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


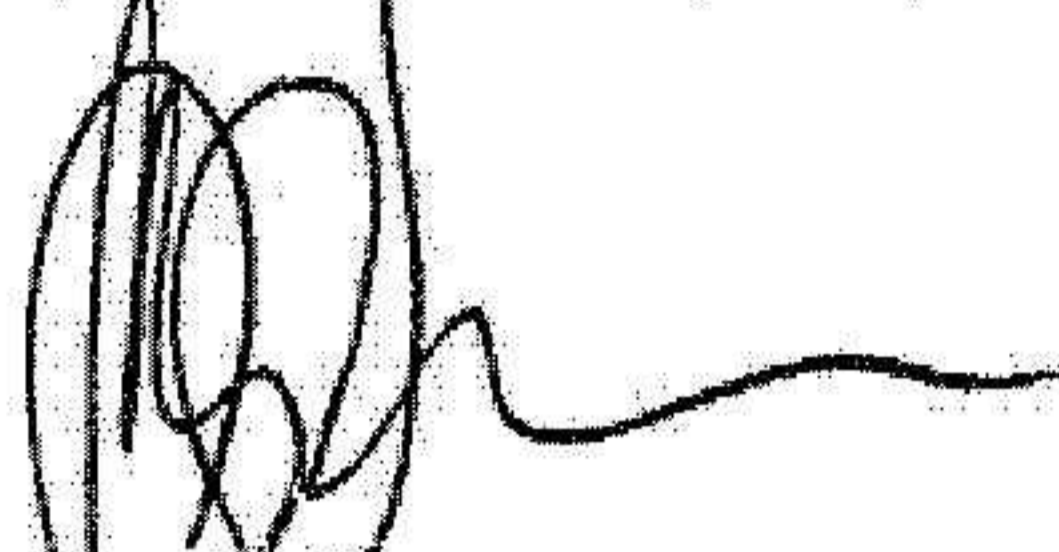


2022080212740

Not 3 Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 535 875	0
Tillkommande fordringar	0	3 535 875
Valutakursjustering	31 725	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 567 600	3 535 875
Utgående redovisat värde	3 567 600	3 535 875

Stockholm 2022-06-30



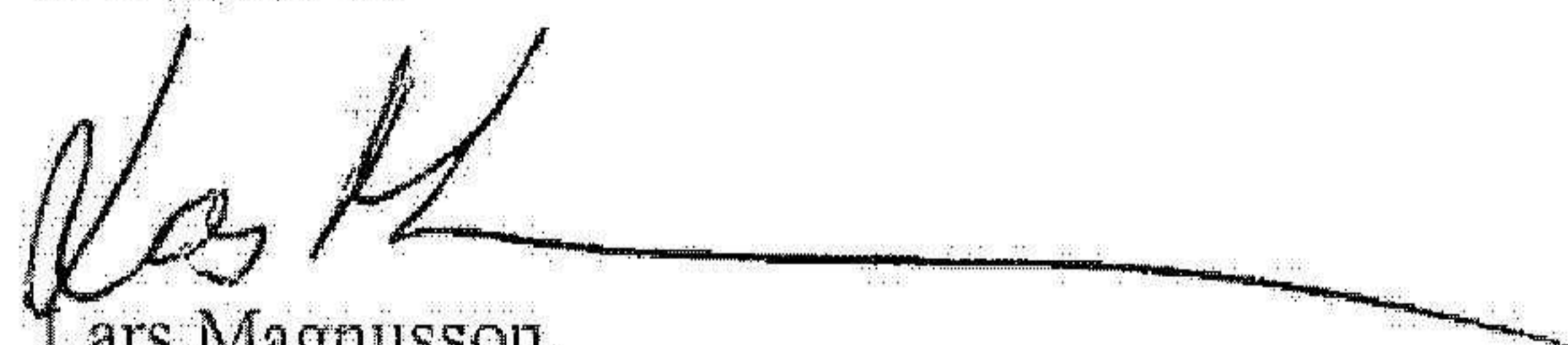
Magnus Lindahl
Styrelseordförande

Carl Gustaf Langenskiöld
Styrelseledamot

Richard Öhman
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2022-06-30

Deloitte AB

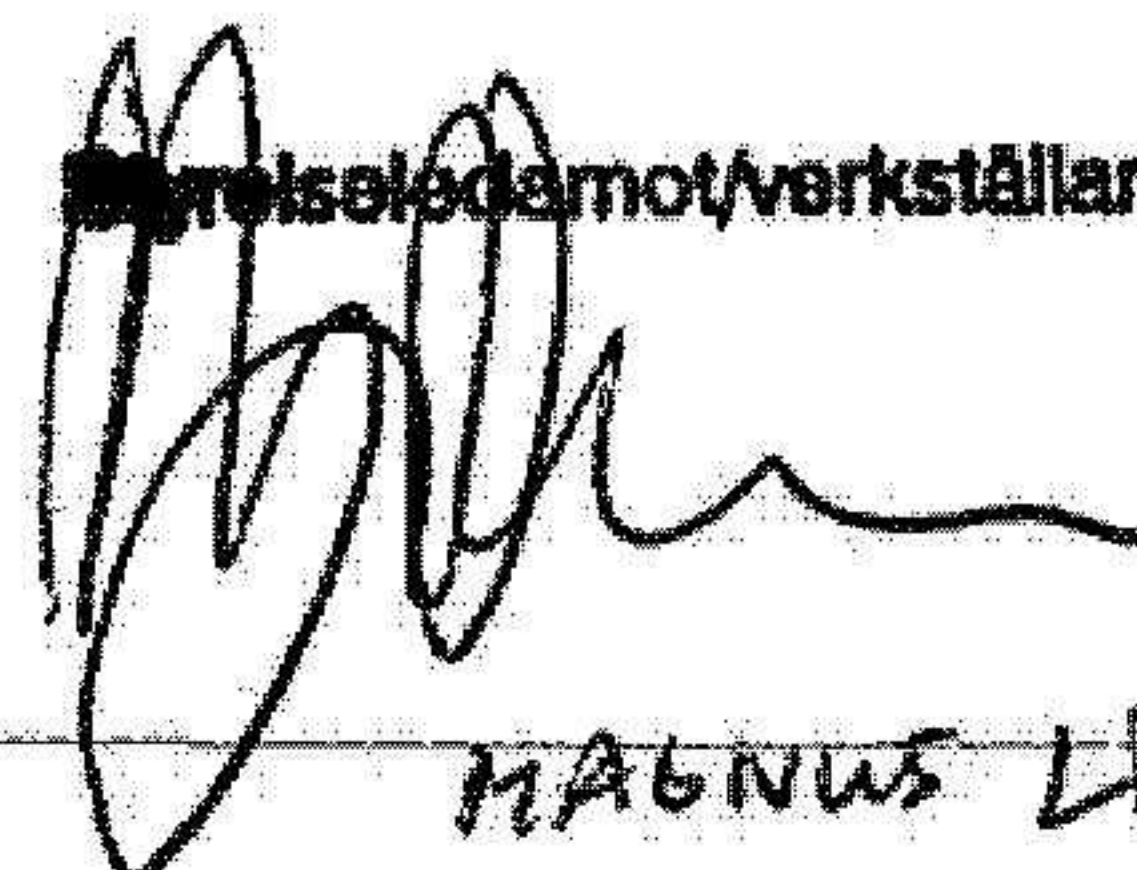


Lars Magnusson
Auktoriserad revisor

Ovan intagna resultat- och balansräkning har ~~test~~
utvalts på ordinarie bolagsstämma den 30/6-2022
varvid även beslöts att godkänna styrelsens förslag
till vinstdisposition.

den 30/6-2022

Styrelseledamot/verkställande direktör



MAGNUS LINDAHL

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Bahia Beach Real Estate Holding AB
organisationsnummer 556687-7352

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bahia Beach Real Estate Holding AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bahia Beach Real Estate Holding 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 Bahia Beach Real Estate Holding AB enligt god revisorsred 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 Bahia Beach Real Estate Holding AB för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31 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 Bahia Beach Real Estate Holding 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.

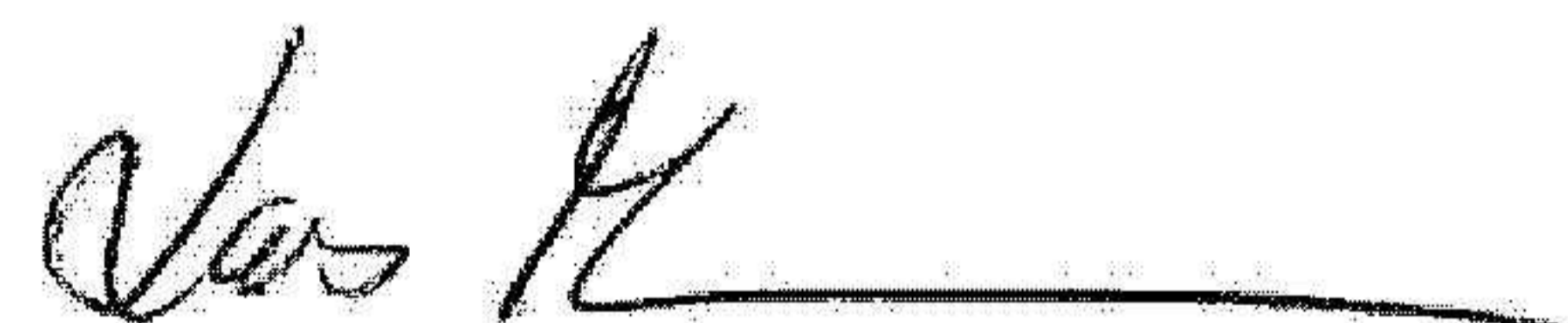
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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.

Östersund 2022-06-30

Deloitte AB



Lars Magnusson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalintygast

