

Årsredovisning

för

Ficope Finanskonsult & Risk Management AB

556935-9499

Räkenskapsåret

2022-07-01 – 2023-06-30

Styrelsen och verkställande direktören för Ficope Finanskonsult & Risk Management AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 – 2023-06-30

Förvaltningsberättelse

Verksamhet

Bolaget ska bedriva riskhantering, riskmanagement och rådgivning inom den finansiella sektorn, performanceanalys, konsultverksamhet inom risk och performance samt därtill hänförliga finansiella tjänster. Utöver denna huvudverksamhet kan företaget komma att bedriva handel med värdepapper samt äga och förvalta fast och lös egendom, samt därtill förenlig verksamhet.

Bolagets säte är beläget i Stockholms län, Stockholm stad. Marknaden är förlagd till hela Sverige.

Verksamheten under räkenskapsåret

Året har präglats av svårigheter att rekrytera och behålla personal. Detta har lett till beslut om att väsentligt dra ner på verksamheten. En följd av beslutet har varit att bolaget under våren har tagit en del extra kostnader samt succesivt fått minskande intäkter. Detta förklarar ett svagt resultat för verksamhetsåret.

Händelser av väsentlig betydelse

I december 2022 togs beslut att dra ner på verksamheten och övergå till att bli ett enmansbolag. Under våren har därför övriga anställdas anställningar avslutats. Den sista personen lämnade sin anställning i bolaget i juni, strax innan verksamhetsårets slut.

| | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|--|------------|------------|
| Aktiekapitalet utgörs av 500 aktier kvotvärde 100 kronor | | |
| Bundet eget kapital | | |
| Ingående EK | 50 000 | 50 000 |
| Enligt balansräkning innevarande år | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | |
| Enligt balansräkningen föregående år | 819 018 | 442 296 |
| Avgår utdelning | -100 000 | 0 |
| Årets resultat | -342 338 | 376 723 |
| Enligt balansräkningen innevarande år | 376 680 | 819 019 |

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

| | |
|------------------|----------------|
| Balanserad vinst | 719 018 |
| årets resultat | -342 338 |
| | 376 680 |

disponeras så att

| | |
|---------------------------|---------|
| utdelning till aktieägare | 0 |
| i ny räkning överföres | 376 680 |

Balansräkning

| Tillgångar | Not | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|---------------------------------------|----------|----------------|------------------|
| Förutbet kostn & uppl intäkter | | 0 | 0 |
| Kortfristiga fordringar | | 1 583 | 6 526 |
| Kundfordringar | | 439 157 | 900 251 |
| Kassa och bank | | 509 331 | 1 221 952 |
| Summa omsättningstillgångar | | 950 071 | 2 128 729 |
| Summa tillgångar | | 950 071 | 2 128 729 |
| Eget kapital och skulder | 2 | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 719 018 | 442 296 |
| Årets resultat | | -342 338 | 376 723 |
| Summa eget kapital | | 426 680 | 869 019 |
| Obeskattade reserver | 3 | 0 | 125 000 |
| Leverantörsskulder | | 177 027 | 223 290 |
| Skatteskulder | | 259 750 | 585 923 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 6 348 | 1 102 |
| Upplupna kostnader | | 80 266 | 324 395 |
| Summa kortfristiga skulder | | 523 391 | 1 134 710 |
| Summa skulder och eget kapital | | 950 071 | 2 128 729 |

Resultaträkning

| Rörelsens intäkter, m.m. | Not | 2022/2023 | 2021/2022 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| Nettoomsättning | | 6 059 038 | 6 812 350 |
| Övriga intäkter | | 0 | 0 |
| Summa intäkter, m.m. | | 6 059 038 | 6 812 350 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Personalkostnader | 1 | -4 571 265 | -4 261 764 |
| Övriga externa kostnader | | -1 951 299 | -1 931 448 |
| Summa rörelsens kostnader | | -6 522 564 | -6 193 212 |
| Rörelseresultat | | -463 526 | 619 138 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | |
| Ränteintäkter | | 48 | 0 |
| Räntekostnader | | -3 860 | -20 006 |
| Summa resultat från finansiella investeringar | | -3 812 | -20 006 |
| Resultat efter finansiella poster | | -467 338 | 599 132 |
| Bokslutsdispositioner | 3 | 125 000 | -125 000 |
| Skatt på årets resultat | | 0 | -97 409 |
| Årets resultat | | -342 338 | 376 723 |

Noter

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd.

Tillämpning av redovisningsprinciper

Årsredovisningen och tillämpade redovisningsprinciper är upprättade i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 *Årsredovisning i mindre bolag*

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag på löpande räkning och fast pris redovisas enligt huvudregeln resp. alternativregeln.

Kortfristiga fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar har värderats enligt portföljmetoden till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet.

Övriga tillgångar har värderats till anskaffningsvärdet.

Not 1 Personalkostnader

| | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|----------------------|------------|------------|
| Medelantal anställda | | |
| Kvinnor | 1 | 2 |
| Män | 3 | 3 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 4 | 5 |

Not 2 Eget kapital

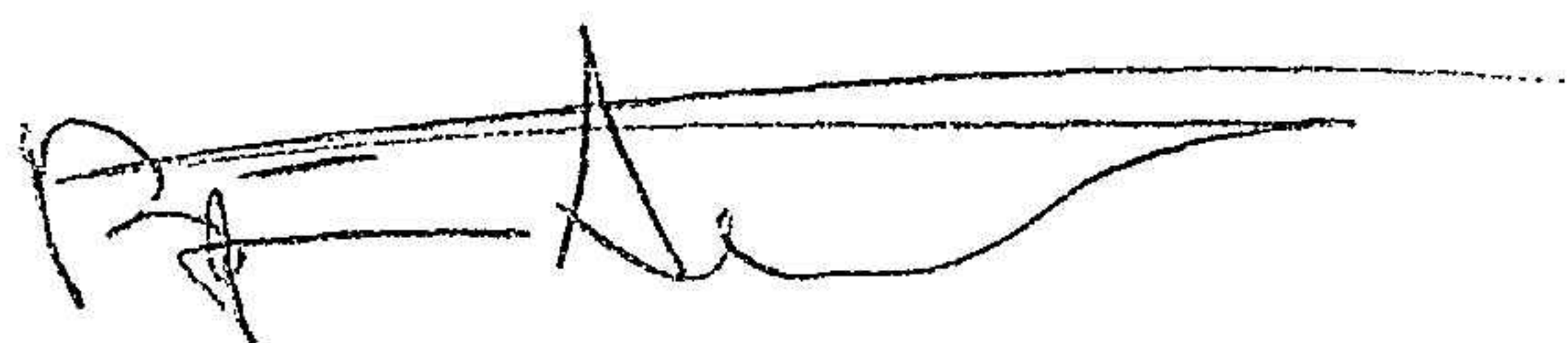
| Aktiekapitalet utgörs av 500 aktier kvotvärde 100 kronor | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|--|------------|------------|
| Bundet eget kapital | | |
| Ingående EK | 50 000 | 50 000 |
| Enligt balansräkning innevarande år | <hr/> | <hr/> |
| | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | |
| Enligt balansräkningen föregående år | 819 018 | 442 296 |
| Avgår utdelning | -100 000 | 0 |
| Årets resultat | -342 338 | 376 723 |
| Enligt balansräkningen innevarande år | <hr/> | <hr/> |
| | 376 680 | 819 019 |

Not 3 Obeskattade reserver

| | 2023-06-30 | 2022-06-30 |
|---|------------|------------|
| Avser periodiseringsfond för räkenskapsåret 21/22 | 0 | 125 000 |
| | 0 | 125 000 |

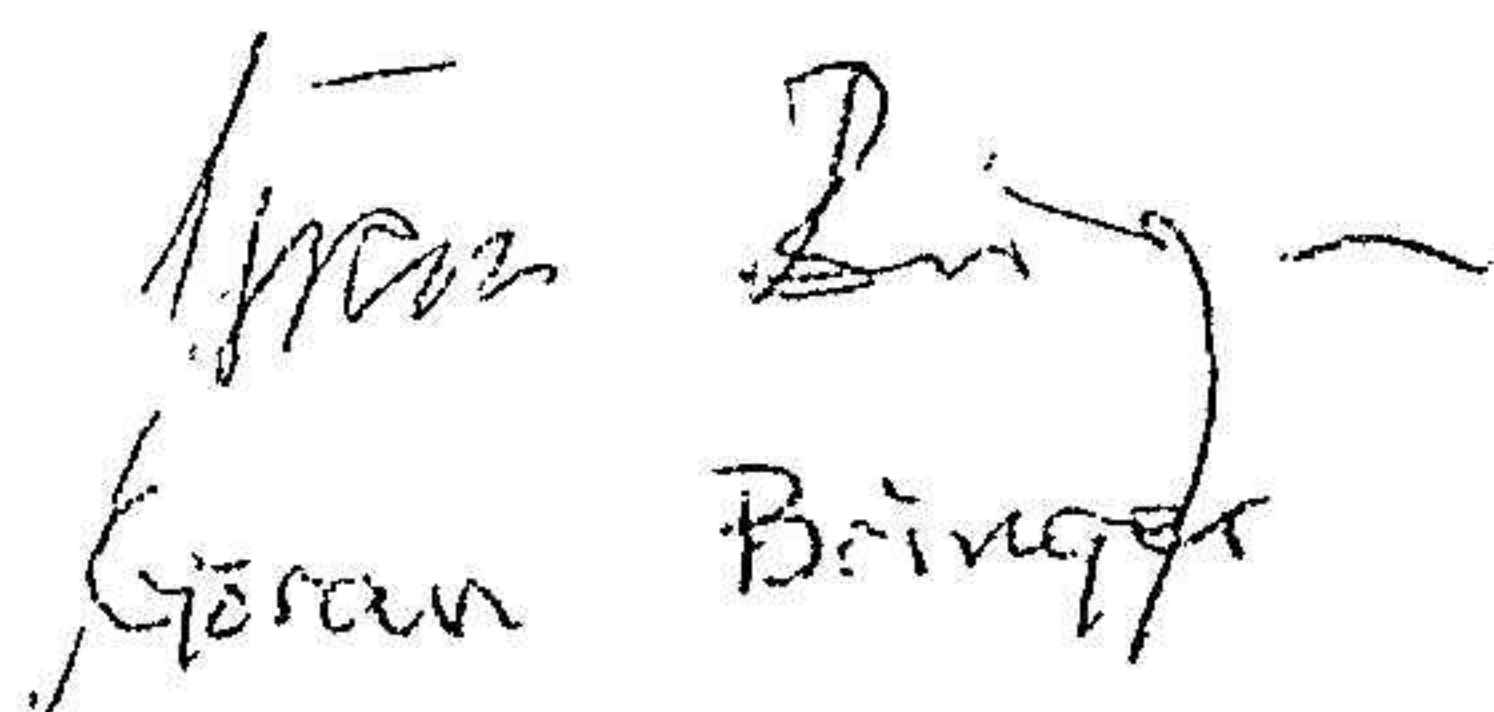
Underskrifter

Stockholm 2023-12-13



Björn Andersson

Min revisionsberättelse har avgjorts 20 december 2023


 Göran Brånge

Undertecknad styrelseledamot intygar att resultat- och balansräkningar likalydande med ovanstående fastställts på ordinarie bolagsstämma den 2023-12-20. Stämman beslöt godkänna styrelsens och verkställande direktörens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2023-12-20.



Björn Andersson

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ficope Finanskonsult & Risk Management AB

Org.nr 556935-9499

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Ficope Finanskonsult & Risk Management AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ficope Finanskonsult & Risk Management ABs finansiella ställning per den 2023-06-30 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 Ficope Finanskonsult & Risk Management 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 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 revisionsmed 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Ficope Finanskonsult & Risk Management AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Ficope Finanskonsult & Risk Management 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 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:

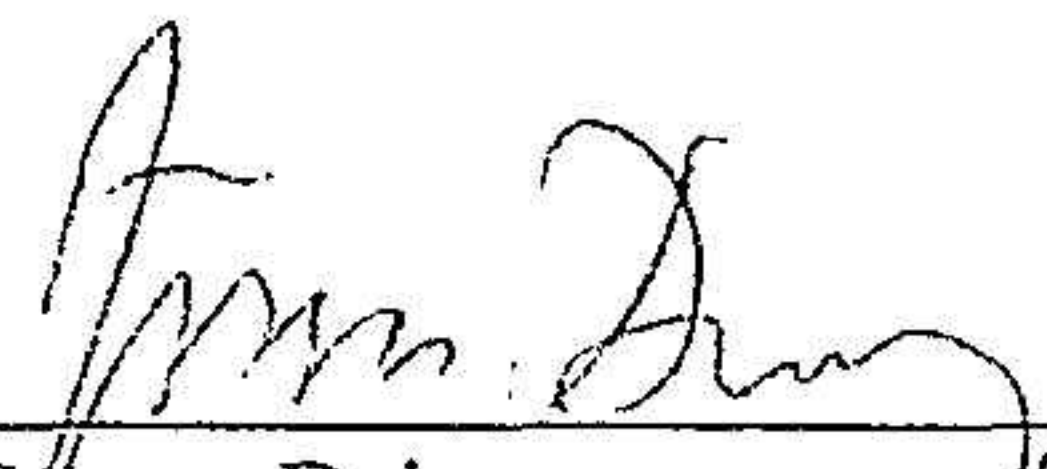
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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.

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.

Solna den 20 december 2023


Göran Bringer
Godkänd revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:


Göran Bringer