

Årsredovisning för

1(10)

Wakopa Eagle AB
Org.nr . 556368-4686

2022100711328

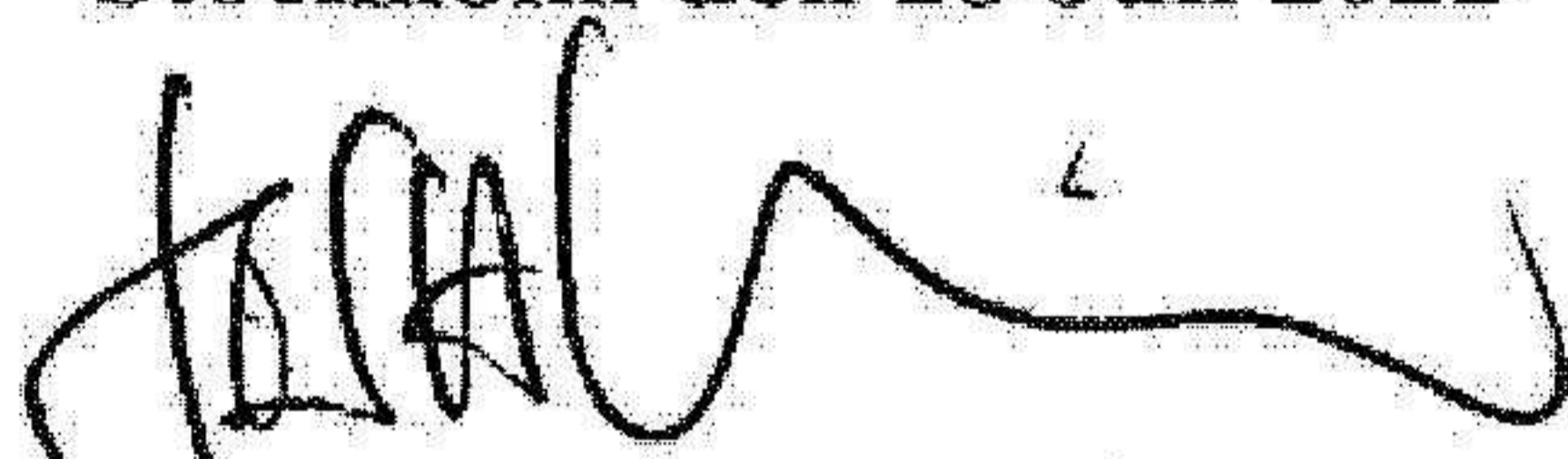
Bolagets styrelse får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 – 2021-12-31.

| Innehåll | Sida |
|--------------------------|------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4-5 |
| - Tilläggsupplysningar | 6-9 |
| - Påskrifter | 10 |

Fastställelseintyg

Undertecknade ledamot av bolagets styrelse intygar härmed att denna kopia av bolagets årsredovisning överensstämmer med originalet och att resultat och balansräkningar har blivit fastställda på årsstämman den 7 Juni 2022. Stämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition

Stockholm den 28 Juli 2022



Johan Stael von Holstein

FÖRVALTNINGBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Bolaget registrerades 1989-09-28 och bedriver sedan 1999-07-01 handel och förvaltning av värdepapper och konsultationer inom marknadsföring, management konsulting och kapitalanskaffning med förenlig verksamhet.

Säte

Bolaget har sitt säte i Stockholm

| Eget kapital | Aktiekapital | Balanserat resultat | Årsresultat |
|--------------------------------|----------------|---------------------|------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 1 405 995 | 7 545 288 |
| Disp. av föreg. års resultat: | | 7 545 288 | -7 545 288 |
| Utdelning | | -5 000 000 | |
| Årets resultat | | | 1 015 624 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 3 951 283 | 1 015 624 |

| Flerårsjämförelse (nyckeltal) | 2021 12 31 | 2020 12 31 | 2019 12 31 | 2018 12 31 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Nettoomsättning (tkr) | 3997 | 19 275 | 1 964 | 560 |
| Resultat efter finansiella poster (tkr) | 398 | 13 592 | 2 200 | -451 |
| Balansomslutning (tkr) | 16 196 | 21 836 | 3 709 | 1989 |
| Soliditet (%) | 39 | 55 | 81 | 80 |

Ägarförhållande

Bolaget är ett helägt Dotterbolag (100%) till Copertino Investment B.V (332 826 08), Holland
Bolagen har ej upprättat koncernredovisning med stöd av 7 Kap 3 § Årsredovisningslagen.

Resultatdisposition

| Förslag till disposition av bolagets resultat | 2021 12 31 |
|---|------------------|
| Till årsstämman förfogande står: | |
| - balanserat resultat | 3 951 283 |
| - årets resultat | 1 015 624 |
| Summa | 4 966 907 |
| <i>Styrelsen föreslår att</i> | |
| - utdelning | 4 000 000 |
| - i ny räkning överförs | 966 907 |
| Summa | 4 966 907 |

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen om 4 000 000 kr är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Bolagets resultat och ekonomiska ställning i övrigt framgår av följande resultat och balansräkningar med tillhörande tilläggsupplysningar

| Resultaträkning | Not. | 2021 01 01- 2021 12 31 | 2020 01 01- 2020 12 31 |
|---|-------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelsens intäkter, varulagerförändring, mm. | | | |
| Nettoomsättning | | 3 997 426 | 19 274 923 |
| Övriga rörelseintäkter | | 9 167 | 0 |
| Summa intäkter | | 4 006 593 | 19 274 923 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Råvaror och förnödenheter | | -840 247 | -2 299 449 |
| Övriga externa kostnader | | -1 139 423 | -1 808 374 |
| Personalkostnader | 9 | -1 328 971 | -409 808 |
| Avskrivningar | | -297 384 | -51 765 |
| Summa rörelsekostnader | | -3 606 025 | -4 569 396 |
| Rörelseresultat | | 400 568 | 14 705 527 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar | 1 | 0 | -1 110 824 |
| Ränteintäkter och liknande poster | 2 | 0 | 21 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 2 | -2 356 | -3 177 |
| Summa finansiella poster | | -2 356 | -1 113 980 |
| Resultat efter finansiella poster | | 398 212 | 13 591 547 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Avsättning periodiseringsfond | | 0 | -3 682 000 |
| Återföring periodiseringsfond | | 2 182 000 | |
| Lämnat koncernbidrag | | -1 200 000 | 0 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 982 000 | -3 682 000 |
| Resultat före skatt | | 1 380 212 | 9 909 547 |
| Skatt på årets resultat | | -364 588 | -2 364 259 |
| Årets resultat | | 1 015 624 | 7 545 288 |

| Balansräkning | Not. | 2021 12 31 | 2020 12 31 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier | 3 | 1 209 534 | 20 000 |
| Summa | | 1 209 534 | 20 000 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncern och intresseföretag | 4 | 885 789 | 121 590 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 6 | 1 315 198 | 210 167 |
| Långfristiga fordringar koncernbolag | 5 | 9 165 622 | 12 948 012 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 11 366 609 | 13 279 769 |
| Summa Anläggningstillgångar | | 12 576 143 | 13 299 769 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga Fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 744 652 | 112 152 |
| Fordringar hos koncernföretag | 5 | 84 684 | 59 233 |
| Övriga fordringar | | 524 610 | 813 679 |
| Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader | | 34 431 | 9 840 |
| Upplupna ej fakturerade intäkter | | 2 203 457 | 0 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 3 591 834 | 994 904 |
| Kassa och bank | | 28 148 | 7 541 801 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 619 982 | 8 536 705 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 16 196 125 | 21 836 474 |
| Eget kapital & skulder | | | |
| Eget Kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | 7 | 100 000 | 100 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 100 000 | 100 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat Resultat | | 3 951 283 | 1 405 995 |
| Redovisat Resultat | | 1 015 624 | 7 545 288 |
| Summa fritt eget kapital | | 4 966 907 | 8 951 283 |
| Summa eget Kapital | | 5 066 907 | 9 051 283 |

BALANSRÄKNING

2021 12 31 **2020 12 31**

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

1 500 000 3 682 000

Summa obeskattade reserver

1 500 000 3 682 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

119 408 756 921

Skatteskulder

2 432 927 2 227 385

Skulder till koncernföretag & intresseföretag

1 434 789 10 213

Övriga kortfristiga skulder

5 006 362 5 547 586

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

635 732 561 086

Summa kortfristiga skulder

9 629 218 9 103 191

Summa skulder

9 629 218 9 103 191

Summa eget kapital och skulder

16 196 125 21 836 474

Redovisningsprinciper och Noter

Redovisnings och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1, årsredovisning och koncernredovisning (K3)

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument) värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats.

Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången.

En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Vid värdering till lägsta värdets princip respektive vid bedömning av nedskrivningsbehov anses företagets finansiella instrument som innehas för riskspridning ingå i en värdepappersportfölj och värderas därför som en post.

Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde. Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången.

En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Uppskattning och bedömningar

När finansiella rapporter upprättas måste styrelsen i enlighet med tillämplande redovisning och värderingsprinciper göra vissa uppskattningar, bedömningar och antaganden som påverkar redovisning och värdering av tillgångar, avsättningar, skulder, intäkter och kostnader. I årets årsredovisning har inga väsentliga uppskattningar och bedömningar gjorts.

Personal

Bolaget har under året inte haft någon anställd personal.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

| | 2021 01 01- 2021 12 31 | 2020 01 01- 2020 12 31 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 1. Resultat från övriga värdepapper och fordringar | | |
| Realisationsresultat | 0 | 10 776 |
| Nedskrivningar av värdepapper | 0 | -1 121 600 |
| Summa | 0 | -1 110 824 |
| 2. Övriga finansiella kostnader och liknande resultatposter | | |
| | 2021 01 01- 2021 12 31 | 2020 01 01- 2020 12 31 |
| Ränteintäkter | 0 | 21 |
| Räntekostnader | -2 356 | -3177 |
| Summa | -2 356 | -3156 |
| 3. Inventarier | | |
| | 2021 01 01- 2021 12 31 | 2020 01 01- 2020 12 31 |
| Ingående anskaffningsvärde inventarier | 0 | 100 528 |
| Årets inköp | 1 486 918 | 0 |
| Årets utrangerade inventarier | 0 | -100 528 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 486 918 | 0 |
| Ingående avskrivningar | 0 | -48 763 |
| Återförda avskrivningar | 0 | 48 763 |
| Årets avskrivningar | -297 384 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -297 384 | 0 |
| Utgående bokfört värde inventarier | 1 189 534 | 0 |
| Övriga inventarier | | |
| Konst | 20 000 | 20 000 |
| Utgående totalt bokfört värde inventarier | 1 209 534 | 20 000 |

| 4. Andelar i koncern & intresseföretag | Andel | 2021 12 31 | |
|---|--------------|-------------------|-------------------|
| Företag – Organisationsnummer | | | |
| Iqube Holding AB 556676-0764 Säte: Stockholm | 47,98% | | 104 921 |
| Kinshasa 74 AB 556627-2158 Säte: Stockholm | 100% | | 1 |
| Nicmax Advisers AB 556626-7661 Säte: Stockholm | 100% | | 550 001 |
| Madretsma BVBA 0468 672 623 Säte Belgien | 33,33% | | 1 |
| Fastigheten Källstorp AB 559030-7434 Säte Halmstad | 33,33% | | 16 666 |
| A-lyst New Media AB Säte Stockholm | 100% | | 40 000 |
| Bliss Padel Holding AB Säte Stockholm | 46,15% | | 250 000 |
| My Name Club Holding AB Säte Stockholm | 31,79% | | 149 200 |
| Summa bokfört värde | | | 885 790 |
| 5. Fordringar hos koncernföretag & Intresseföretag | | 2021 12 31 | 2020 12 31 |
| Långfristiga fordringar Koncernbolag | | 9 165 622 | 12 948 012 |
| Kortfristiga fordringar Koncernbolag | | 84 684 | 59 233 |
| Utgående redovisat Värde | | 9 250 306 | 13 007 245 |
| 6. Andra långfristiga värdepappersinnehav | | 2021 12 31 | 2020 12 31 |
| Portföljbolag och övriga finansiella tillgångar | | 1 315 197 | 210 167 |
| Summa | | 1 315 197 | 210 167 |

2022100711337

7. Upplysningar om aktiekapital

| | Antal aktier | Kvot per aktie |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Antal / värde årets ingång | 1 000 | 100 |
| Antal / värde årets utgång | 1 000 | 100 |

8. Fordran på intressebolag.

Bolaget har per den 20/10 2016 övertagit en fordran om 3 168 443 Euro på Madretsma BVBA, Belgien, som balanserar mot skuld till tidigare ägare av andelen i Madretsma BVBA. Skulden är efterställd och då fordran torde anses som ytterst osäker är inte beloppet upptagen i balansräkningen.

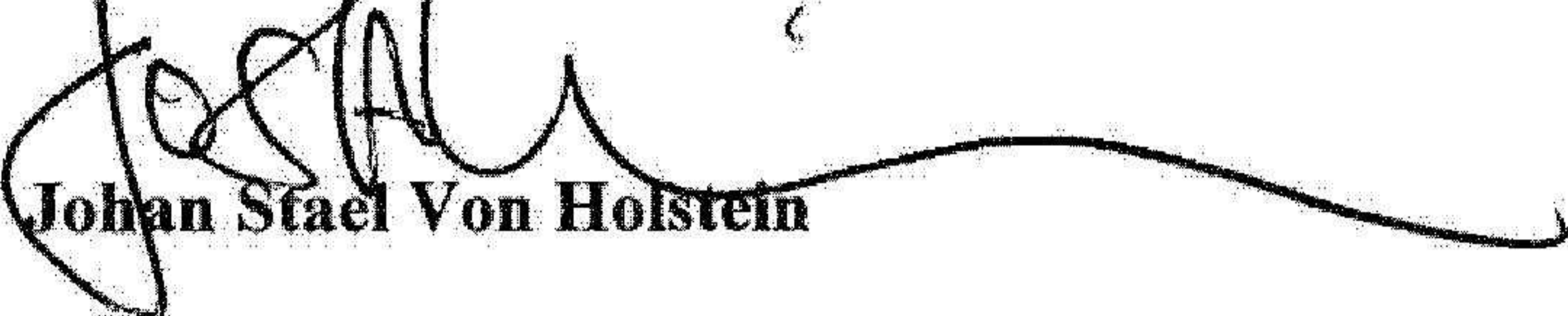
9. Personal kostnader

| | 2021 12 31 | 2020 12 31 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Antal medelanställda under året | 2 | 1 |
| Summa | 2 | 1 |

2022100711338

Underskrifter

Stoekholm 2022 05 25


Johan Stael Von Holstein