

ÅRSREDOVISNING

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

för

Valley Island Investments AB

Org. nr. 556654-7294

Årsredovisningen omfattar:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Tilläggsupplysningar (noter)	5-6

Undertecknad styrelseledamot i Valley Island Investments AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman den 2022-05-30. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 2022-05-30

Richard Junestrand

ÅRSREDOVISNING

Styrelsen för Valley Island Investments AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 -- 2021-12-31.

Förvaltningsberättelse**Verksamhetens art och inriktning**

Bolaget äger, förvaltar och utvecklar bolag och andra verksamheter. Bolaget tillhandahåller även konsulttjänster inom företagsutveckling och IT.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Verksamheten har bedrivits i normal omfattning under året.

Flerårsöversikt, tkr	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	871	1 265	1 086	1 175	751
Resultat efter finansnetto	517	9 673	3 997	639	2 459
Balansomslutning	19 323	22 033	12 967	9 622	9 891
Soliditet (%)	94	93	84	78	70

Förändring i eget kapital	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Antal A-aktier 1000				
Belopp vid årets ingång	100 000	10 892 316	9 503 989	20 496 305
Utdelning extra bolagsstämma				-2 700 653
Resultatdisposition enl årsstämma		9 503 989	-9 503 989	0
Årets resultat			408 897	408 897
Belopp vid årets utgång	100 000	20 396 305	408 897	18 204 549

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel från föregående år	17 695 652
Årets vinst	408 897
	Kronor 18 104 549

Styrelsen föreslår

I ny räkning överförs

	18 104 549
Kronor	18 104 549

Valley Island Investments AB
Org. nr. 556654-7294

Sid 2

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01- 2021-12-31	2020-01-01- 2020-12-31
Rörelsens intäkter:			
Nettoomsättning		870 976	1 264 512
Summa rörelseintäkter		<u>870 976</u>	<u>1 264 512</u>
Rörelsens kostnader:			
Externa kostnader		-348 928	-474 664
Summa rörelsekostnader		<u>-348 928</u>	<u>-474 664</u>
Rörelseresultat		522 048	789 848
Resultat från finansiella investeringar:			
Utdelning från andelar i intresseföretag		0	8 900 000
Ränteutgifter och liknande resultatposter		0	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5 481	-16 568
Resultat efter finansiella poster		516 567	9 673 280
Bokslutsdispositioner	3	0	0
Skatter			
Skatt på årets resultat		-107 670	-169 291
Årets resultat		<u>408 897</u>	<u>9 503 989</u>

Valley Island Investments AB
Org. nr. 556654-7294

Sid 3

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR	Not	2021-12-31	2020-12-31
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	1,2	<u>11 924 988</u>	<u>7 425 000</u>
		11 924 988	7 425 000
Summa anläggningstillgångar		11 924 988	7 425 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		5 923 713	6 977 263
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>0</u>	<u>0</u>
		5 923 713	6 977 263
Kassa och bank		1 473 902	7 631 011
Summa omsättningstillgångar		<u>7 397 615</u>	<u>14 608 274</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>19 322 603</u>	<u>22 033 274</u>

Valley Island Investments AB
Org. nr. 556654-7294

Sid 4

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2021-12-31	2020-12-31
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		17 695 651	10 892 316
Årets resultat		408 897	9 503 989
		<u>18 104 548</u>	<u>20 396 305</u>
Summa eget kapital		<u>18 204 548</u>	<u>20 496 305</u>
Obeskattade reserver	5	419 912	419 912
Långfristiga skulder	4		
Lån från aktieägare		425 280	706 896
		<u>425 280</u>	<u>706 896</u>
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		257 863	395 161
Övriga skulder		0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	15 000
Summa kortfristiga skulder		<u>272 863</u>	<u>410 161</u>
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		<u><u>19 322 603</u></u>	<u><u>22 033 274</u></u>

Valley Island Investments AB

Sid 5

Org. nr. 556654-7294

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016-10 Årsredovisning i mindre aktieföretag.

Fordringar är redovisade till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärdet där inget annat anges.

Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Noter**Anställda och personalkostnader**

Bolaget har inte haft några anställda och några löner eller ersättningar har inte utbetalats.

Not 1 Andelar i intresseföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärde	15 119 500	15 119 500
Årets inköp	4 499 988	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	19 619 488	15 119 500
Akkumulerade nedskrivningar		
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-7 694 500	-7 694 500
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningsvärden	-7 694 500	-7 694 500
Utgående bokfört värde	11 924 988	7 425 000

Not 2 Specifikation andelar i intresseföretag

	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Marindepån i Stockholm AB	44,50	44,50	759 550	7 350 000
Marine Advert i Stockholm AB	50,00	50,00	2 500	25 000
Movicle AB	100,00	100,00	500	50 000
Wide Street Investments AB	100,00	100,00	2 500 000	25 000
Midnight Sun Ventures AB	100,00	100,00	2 500 000	25 000
Bozzil AB	19,45	19,45	402 562	4 449 988

Valley Island Investments AB
Org. nr. 556654-7294

Sid 6

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2021-12-31	2020-12-31
Avsatt till periodiseringsfond	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 4 Långfristiga skulder

Lån från aktieägare löper utan fastställd amorteringstid

Not 5 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Periodiseringsfond beskattningsår 2017	94 420	94 420
Periodiseringsfond beskattningsår 2018	160 040	160 040
Periodiseringsfond beskattningsår 2019	165 452	165 452
Totalt	<u>419 912</u>	<u>419 912</u>

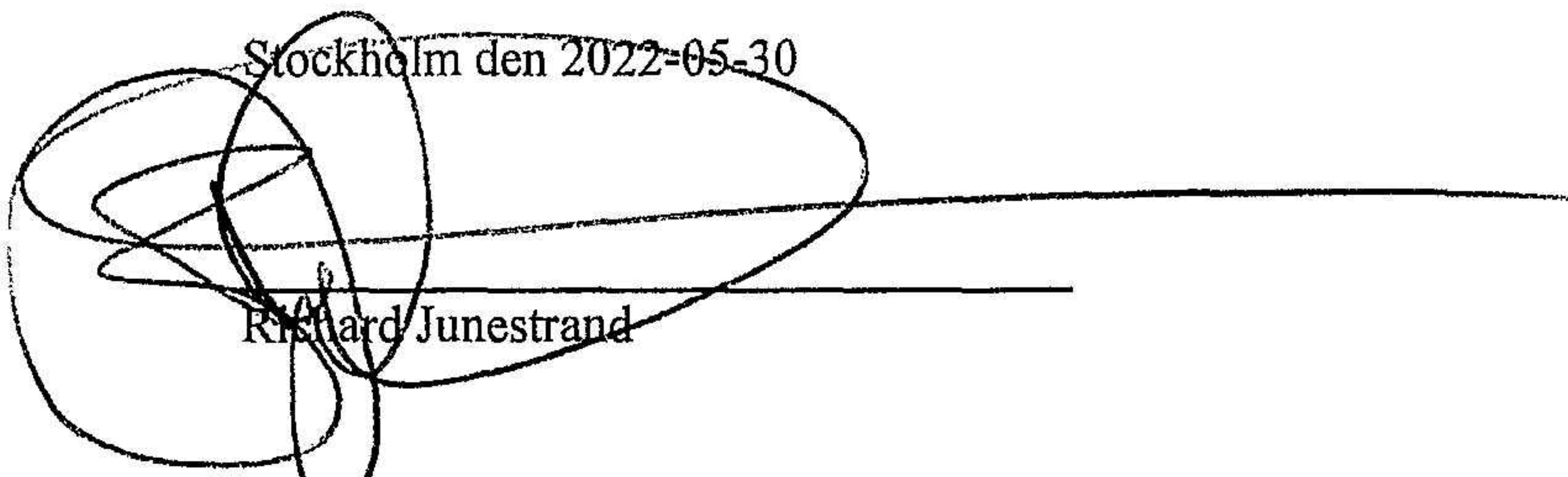
Not 6 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Ställda säkerheter	Inga	Inga


Not 7 Eventualförpliktelser

	2021-12-31	2020-12-31
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Stockholm den 2022-05-30


Richard Junestrand

Min revisionsberättelse har avgivits 2022-05-30


Stefan Mattsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i VALLEY ISLAND INVESTMENTS AB, org.nr 556654-7294

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Valley Island Investments AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Valley Island Investments ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Valley Island Investments 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen 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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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 fel, 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 Valley Island Investments AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinstmedlen 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 *Revisorans ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Valley Island Investments 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 30 maj 2022


Stefan Mattsson
Auktoriserad revisor