

Årsredovisning

för

Stockholm Capital Alliance AB

559199-7167

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-20.

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:

Fredrik Lind, Styrelseledamot
2023-06-20

Styrelsen för Stockholm Capital Alliance AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Bolaget bedriver kapitalinvesteringar.

Bolaget ägs till 68% av Stockholm Capital Group AB (556550-7968) och till 32% av Merania Markets AB (559306-8223).

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året inte haft någon verksamhet som påverkats av pandemin med Covid 19.

Bolaget har under året gjort investeringar i fastigheter i Sverige och Spanien i syfte att under lång tid förvalta en bra portfölj med lönsamma projekt. Bolaget har en spansk filial.

Bolaget har också under året inträtt som delägare med 80% i ett nytt spanskt fastighetsbolag med ett antal helägda fastigheter i sin portfölj. Två av dessa fastigheter har förvärvats av detta spanska bolag från Stockholm Capital Alliance AB.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 (10 mån) |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 242 | -1 567 | -12 | -2 |
| Soliditet (%) | 80 | 97 | 97 | 100 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 22 065 653 | -1 567 212 | 20 548 441 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | -1 567 212 | 1 567 212 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | 13 000 000 | | 13 000 000 |
| Årets resultat | | | 241 527 | 241 527 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 33 498 441 | 241 527 | 33 789 968 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 35 070 000 kr (22 070 Tkr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 33 498 441 |
| årets vinst | 241 527 |
| | 33 739 968 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 33 739 968 |
| | 33 739 968 |

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

Resultaträkning

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Övriga rörelseintäkter

669 722

30

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-1 295 534

-1 674 347

Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella
anläggningstillgångar

-5 418

0

Övriga rörelsekostnader

0

107 105

Summa rörelsekostnader

-1 300 952

-1 567 242

Rörelseresultat

-631 230

-1 567 212

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar

756 188

0

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

116 568

0

Summa finansiella poster

872 757

0

Resultat efter finansiella poster

241 527

-1 567 212

Resultat före skatt

241 527

-1 567 212

Årets resultat

241 527

-1 567 212

| Balansräkning | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 1 | 23 096 341 | 19 696 188 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 2 | 21 671 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 23 118 013 | 19 696 188 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 3 | 31 500 | 0 |
| Fordringar hos koncernföretag | 4 | 15 770 347 | 0 |
| Andra långfristiga fordringar | 5 | 140 011 | 0 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 15 941 858 | 0 |
| Summa anläggningstillgångar | | 39 059 871 | 19 696 188 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Övriga fordringar | | 206 243 | 0 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 226 472 | 0 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 432 715 | 0 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | 6 | 2 763 258 | 1 479 581 |
| Summa kassa och bank | | 2 763 258 | 1 479 581 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 195 973 | 1 479 581 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 42 255 844 | 21 175 769 |

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

33 498 441

22 065 653

Årets resultat

241 527

-1 567 212

Summa fritt eget kapital

33 739 968

20 498 441

Summa eget kapital

33 789 968

20 548 441

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

8 464 326

624 576

Summa långfristiga skulder

8 464 326

624 576

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

1 550

2 752

Summa kortfristiga skulder

1 550

2 752

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

42 255 844

21 175 769

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

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 1 Byggnader och mark

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 19 696 188 | |
| Inköp | 9 287 578 | 19 696 188 |
| Försäljningar/utrangeringar | -5 887 425 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 23 096 341 | 19 696 188 |
| Utgående redovisat värde | 23 096 341 | 19 696 188 |

Not 2 Inventarier, verktyg och installationer

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 0 | 0 |
| Inköp | 27 089 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 27 089 | 0 |
| Årets avskrivningar | -5 418 | |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -5 418 | |
| Utgående redovisat värde | 21 671 | 0 |

Not 3 Andelar i koncernföretag

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Inköp | 31 500 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 31 500 | |
| Utgående redovisat värde | 31 500 | |

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tillkommande fordringar | 15 770 347 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 15 770 347 | |
| Utgående redovisat värde | 15 770 347 | |

Not 5 Andra långfristiga fordringar

Avser deposition

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tillkommande fordringar | 140 011 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 140 011 | |
| Utgående redovisat värde | 140 011 | |

Not 6 Ställda säkerheter

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ställda säkerheter - Spärrkonto | 1 334 616 | 1 334 616 |

Not 7 Eventualförpliktelser

Proprieborgen för dotterföretaget Lirez España S.L

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget fortsätter sin expansion under 2023 i en försiktig takt. Bolaget har sålt ytterligare en fastighet till det nya spanska dotterbolaget.

Stockholm 2023-06-20

Fredrik Lind
Fredrik Lind

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-20

Bengt Larsson
Bengt Larsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Stockholm Capital Alliance AB

Org.nr 559199-7167

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Stockholm Capital Alliance AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Stockholm Capital Alliance ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Stockholm Capital Alliance AB enligt god revisorsred 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 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

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 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 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. 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 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 Stockholm Capital Alliance AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Stockholm Capital Alliance 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 förtlöpa 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Bromma 2023-06-20

Bengt Larsson

Bengt Larsson
Auktoriserad revisor

Stockholm Capital Alliance AB, Org.nr 559199-7167