

# Årsredovisning

för

## TGK Förvaltning AB

556367-2566

Räkenskapsåret

2022 09 01 - 2023 08 31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Förändring av eget kapital	5
Noter	6
Underskrifter	10

Undertecknad styrelseledamot i TGK Förvaltning AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 27 februari 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm 27 februari 2024

Ort och datum

Underskrift

Bengt Wahlstedt

Namnförtydligande

TGK Förvaltning AB

Org.nr: 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

---

# Årsredovisning

för

## TGK Förvaltning AB

556367-2566

Räkenskapsåret

2022 09 01 - 2023 08 31

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Förändring av eget kapital	5
Noter	6
Underskrifter	10



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

## Förvaltningsberättelse

### Verksamhet

Bolaget utvecklar system för hantering och resultatvärdering av värdepappersportföljer.

Bolagets säte är Stockholm.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har bolaget investerat 2 miljoner kronor i fonden Wahlstedt SEK Overnight Hedge.

### Bolaget ägs av

Bengt Wahlstedt 100%

Uppgifterna ovan avser såväl antalet aktier som röster.

Flerårsöversikt	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Resultat efter finansella poster	1 308 820	1 302 746	101 896	102 366	140 493
Soliditet	98%	95%	88%	86%	81%
Balansomslutning	3 628 391	2 376 980	1 105 359	1 026 596	990 672
Antal anställda	0	0	0	0	1

Definition av nyckeltal:

Soliditet Avser justerat eget kapital genom balansomslutningen.

### Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	2 054 076
Årets resultat	1 289 985
<b>Totalt</b>	<b>3 344 061</b>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

I ny räkning balanseras	3 344 061
<b>Totalt</b>	<b>3 344 061</b>

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter. Samtliga belopp anges i kronor om inget annat anges.

**TGK Förvaltning AB**

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

**Resultaträkning**

	Not	2022 09 01 2023 08 31	2021 09 01 2022 08 31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		120 000	120 000
<b>Summa rörelsens intäkter</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-60 002	-30 824
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-60 002</b>	<b>-30 824</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>59 998</b>	<b>89 176</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat av långfristiga värdepappersinnehav		27 715	0
Ränteintäkter	4	23 900	19 901
Räntekostnader	5	0	-3 538
Resultat från andelar i koncernföretag		1 197 207	1 197 207
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>1 248 822</b>	<b>1 213 570</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 308 820</b>	<b>1 302 746</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 308 820</b>	<b>1 302 746</b>
<b>Skatt</b>			
Skatt på årets resultat	6	-18 835	-22 382
<b>Årets resultat</b>		<b>1 289 985</b>	<b>1 280 364</b>

# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

## Balansräkning

	Not	2023 08 31	2022 08 31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för programutveckling	3	0	0
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	8	45 000	45 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	2 027 715	0
Andra långfristiga fordringar	9	529 463	445 567
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 602 178</b>	<b>490 567</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Aktuell skattefordran		20 925	0
Övriga fordringar		5 009	5 000
<b>Kassa och bank</b>		<b>1 000 278</b>	<b>1 881 413</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 026 212</b>	<b>1 886 413</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>3 628 391</b>	<b>2 376 980</b>



**TGK Förvaltning AB**

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

**Balansräkning**

	Not	2023 08 31	2022 08 31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		127 100	127 100
Reservfond		20 000	20 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		<b>147 100</b>	<b>147 100</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		2 054 076	773 712
Årets resultat		1 289 985	1 280 364
<b>Summa fritt eget kapital</b>		<b>3 344 061</b>	<b>2 054 077</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 491 161</b>	<b>2 201 177</b>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Periodiseringsfonder		60 000	60 000
<b>Summa obeskattade reserver</b>		<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörskulder		0	0
Aktuella skatteskulder		0	27 864
Övriga skulder		62 229	73 939
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 000	14 000
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>77 229</b>	<b>115 803</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>3 628 391</b>	<b>2 376 980</b>

# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

## Förändring av eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt eget kapital
Ingående balans 2022 09 01	127 100	20 000	773 712	1 280 364	2 201 177
Omföring av Föregående års resultat			1 280 364	-1 280 364	0
Årets resultat				1 289 985	1 289 985
Utgående balans 2023 08 31	127 100	20 000	2 054 077	1 289 985	3 491 161



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

---

## Noter

---

### 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

---

Företagets årsredovisning har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 (K3). Tillämpade principer är oförändrade jämfört med föregående år.

### Värderingsprinciper Resultaträkningen

#### Intäktsredovisning

Bolaget intäktsredovisar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförs i enlighet med BFNs huvudregel. Utförda men ännu ej fakturerade tjänsteuppdrag tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete.

### Värderingsprinciper Balansräkningen

#### Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till verkligt värde enligt K3, kapitel 12.

#### Fordringar

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

### 2 Medelantalet anställda

---

Medelantalet anställda har varit 0 (0) personer.

# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

2024031109415

## 3 Balanserade utgifter för programutveckling

	2023 08 31	2022 08 31
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	1 164 000	1 164 000
Utgående anskaffningsvärde för kvarvarande inventarier	1 164 000	1 164 000
Avskrivningar enligt plan		
Ingående avskrivningar	-1 164 000	-1 164 000
för programutveckling	-1 164 000	-1 164 000
<b>Utgående restvärde enligt plan för kvarvarande balanserade utgifter för programutveckling</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Avser investering i uppbyggnad av ett nytt databassystem- Portfolio Manager.

Hyreskontrakt för upplåtelse och tjänster av från nämnda systeminvesteringar pågår och ger intäkter under en följd av år framöver. Balanserade kostnader har beräknats till direkta kostnader.

## 4 Ränteintäkter

	2023 08 31	2022 08 31
Övriga ränteintäkter	23 900	19 901
<b>Summa ränteintäkter</b>	<b>23 900</b>	<b>19 901</b>

## 5 Räntekostnader

	2023 08 31	2022 08 31
Övriga räntekostnader	0	-3 538
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>-3 538</b>



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

## Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31

### 6 Skatt på årets resultat

	2023 08 31	2022 08 31
Resultat före skatt	1 308 820	1 302 746
Skatt beräknad enligt gällande skattesats 20,6%	-269 617	-268 366
Skattefria intäkter, skatteeffekt	252 335	246 625
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-1 553	-641
Justering av skattekostnad avseende tidigare år	0	0
<b>Redovisad skatt i resultaträkningen</b>	<b>-18 835</b>	<b>-22 382</b>

### 7 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Anskaffningsvärden	2023 08 31	2022 08 31
Ingående anskaffningsvärde	0	0
Inköp eller avyttringar	2 000 000	0
Utgående anskaffningsvärde för kvarvarande värdepappersinnehav	2 000 000	0
<b>Värdet förändringar</b>		
Ingående redovisat värde	0	0
Inköp eller avyttringar	2 000 000	0
Orealiserade värdet förändringar	27 715	0
Utgående redovisat värde	2 027 715	0

### 8 Andelar i koncernföretag

Firma	Antal andelar och % röster	Bokfört värde	Org.nr	Säte
Wahlstedt Sageryd Securities Services AB	133 023 64,5%	45 000	556745-9796	Stockholm

### 9 Andra långfristiga fordringar

	2023 08 31	2022 08 31
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	445 567	365 661
Nya fordringar	83 896	79 901
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	529 463	445 567
<b>Redovisat värde</b>	<b>529 463</b>	<b>445 567</b>

**TGK Förvaltning AB**

Org.nr. 556367-2566

**Årsredovisning 2022 09 01 - 2023 08 31**

---

**10 Koncernförhållanden**

---

Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7.kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.

**11 Ställda säkerheter**

---

	<u>2023 08 31</u>	<u>2022 08 31</u>
Ställda säkerheter	Inga	Inga

**12 Eventualförpliktelser**

---

	<u>2023 08 31</u>	<u>2022 08 31</u>
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

**Underskrifter**

---

Stockholm den

Bengt Wahlstedt

Min revisionsberättelse har lämnats den

Anna Lemmel  
*Auktoriserad revisor*

# Verifikat

Transaktion 09222115557511377568

## Dokument

Årsredovisning TGK 20220901-20230831

Huvuddokument

10 sidor

Startades 2024-02-23 11:56:25 CET (+0100) av WeAudit

Sweden AB Sweden AB (WSASA)

Färdigställt 2024-02-23 22:15:53 CET (+0100)

## Signerare

WeAudit Sweden AB Sweden AB (WSASA)

WeAudit Sweden AB

Org. nr 556729-4755

contract@weaudit.se

Signerade 2024-02-23 11:56:26 CET (+0100)

Bengt Linus Wahlstedt (BLW)

TGK Förvaltning AB

Personnummer 194203020658

bengt.wahlstedt@ws.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"Bengt Linus Wahlstedt"

Signerade 2024-02-23 13:22:31 CET (+0100)

Anna Helena Lemmel (AHL)

Personnummer 197205161545

anna.lemmel@weaudit.se



Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"ANNA LEMMEL"

Signerade 2024-02-23 22:15:53 CET (+0100)



# Verifikat

Transaktion 09222115557511377568

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



**Revisionsberättelse****Till bolagsstämman i TGK Förvaltning AB**

Org.nr 556367-2566

**Rapport om årsredovisningen****Uttalanden**

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för TGK Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TGK Förvaltning ABs finansiella ställning per den 2023-08-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till TGK Förvaltning AB enligt god revisors sed 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

**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 revisions sed 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



## 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 TKG Förvaltning AB för räkenskapsåret 2022-09-01 - 2023-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten 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 Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till TKG Förvaltning 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm

Anna Lemmel

Auktoriserad revisor

# Verifikat

Transaktion 09222115557511432333

## Dokument

**Revisionsberättelse TGK Förvaltning AB 2022 2023**  
Huvuddokument  
2 sidor  
*Startades 2024-02-23 22:12:39 CET (+0100) av WeAudit Sweden AB (WSA)*  
*Färdigställt 2024-02-23 22:14:43 CET (+0100)*

## Initierare

**WeAudit Sweden AB (WSA)**  
WeAudit Sweden AB  
Org. nr 556729-4755  
*contract@weaudit.se*

## Signerare

**Anna Lemmel (AL)**  
*Identifierad med svenskt BankID som "ANNA LEMMEL"*  
*Personnummer 7205161545*  
*anna.lemmel@weaudit.se*



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var "ANNA LEMMEL"*  
*Signerade 2024-02-23 22:14:43 CET (+0100)*

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>

