

**Årsredovisning för**

**Cubsec Holding AB**

**Organisationsnummer**

**556830-6335**

**Räkenskapsår**

**2021**

2022072606027

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma 2022.06.23. Stämman beslöt vidare godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg den 23.6.2022



Martin Carlson

**Årsredovisning för****Cubsec Holding AB**

Organisationsnummer 556830-6335

Säte Göteborg

Räkenskapsår 2021

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge följande årsredovisning.

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE****Information om verksamheten**

Bolagets verksamhet består i att tillhandahålla administrativa ledningstjänster till koncernföretagen samt att förvalta dotterbolag och intressebolag.

**Framtida utveckling**

Bolaget ser framtida möjligheter att starta eller förvärva ytterligare verksamheter med syfte att bredda företagets och koncernens portfölj av dotter- och intressebolag.

**Flerårsöversikt**

Belopp i TKR avseende åren	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	6 124	5 990	5 933	5 680	4 206
Rörelseresultat	283	145	140	202	176
Resultat efter finansiella poster	8 283	5 279	580	1 001	176
Balansomslutning	11 103	7 333	2 863	3 773	2 917
Soliditet i %	80%	74%	24%	30%	6%

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

<b>Eget kapital</b>	Aktiekapital	Balanserat resultat	Aktieutdelning	Årets resultat
Ingående balans	50 000	135 524		5 247 479
Disposition enligt stämmobeslut		747 479	4 500 000	-5 247 479
Årets vinst				7 983 413
Utgående balans	50 000	883 003	4 500 000	7 983 413

**Resultatdisposition**

Till stämmans förfogande stående resultat att disponera	8 866 416
Till aktieägarna utdelas	8 350 000
I ny räkning balanseras	516 416

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar.

**RESULTATRÄKNING**

	Not	2021	2020
<b>Rörelseintäkter</b>	<b>1</b>		
Nettoomsättning		6 124 177	5 989 830
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<u>6 124 177</u>	<u>5 989 830</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>1</b>		
Övriga externa kostnader		-833 222	-654 564
Personalkostnader	<b>3</b>	-5 007 542	-5 190 307
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<u>-5 840 764</u>	<u>-5 844 871</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>283 413</b>	<b>144 959</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		9 000 000	5 639 098
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-1 000 000	-504 992
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>8 000 000</u>	<u>5 134 106</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>8 283 413</b>	<b>5 279 065</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnade koncernbidrag		-300 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<u>-300 000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>7 983 413</b>	<b>5 279 065</b>
Skatt på årets resultat	<b>5</b>	0	-31 586
<b>Årets resultat</b>		<b>7 983 413</b>	<b>5 247 479</b>

2022072606029

**BALANSRÄKNING**

Not

2021.12.31

2020.12.31

**TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag

6

482 200

457 200

Andelar i intresseföretag

7

2 532

1 127 532

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

484 732

1 584 732

**Summa anläggningstillgångar**

484 732

1 584 732

**Omsättningstillgångar****Kortfristiga fordringar**

Fordringar hos koncernföretag

8 347 011

4 558 958

Fordringar hos intresseföretag

0

5 000

Aktuella skattefordringar

52 333

38 777

Övriga fordringar

4 944

1 383

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

663 759

94 360

**Summa kortfristiga fordringar**

9 068 047

4 698 478

**Kassa och bank**

Kassa och bank

1 550 716

1 049 607

**Summa kassa och bank**

1 550 716

1 049 607

**Summa omsättningstillgångar**

10 618 763

5 748 085

**SUMMA TILLGÅNGAR**

11 103 495

7 332 817

**EGET KAPITAL OCH SKULDER****Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

8

50 000

50 000

**Summa bundet eget kapital**

50 000

50 000

**Fritt eget kapital**

Överkursfond

Balanserad vinst

883 003

135 524

Årets resultat

7 983 413

5 247 479

**Summa fritt eget kapital**

8 866 416

5 383 003

**Summa eget kapital**

8 916 416

5 433 003

**Kortfristiga skulder**

Skulder till intresseföretag

40 000

0

Övriga skulder

636 323

573 580

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

9

1 510 756

1 326 234

**Summa kortfristiga skulder**

2 187 079

1 899 814

**Summa skulder**

2 187 079

1 899 814

**SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL**

11 103 495

7 332 817

2022072606030

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR****Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och redovisningsprinciperna i BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

**Följande värderings- och omräkningsprinciper har tillämpats i årsredovisningen.**

- Fordringar är värderade till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Övriga tillgångar och skulder redovisas till anskaffningsvärden där inget annat anges.
- Företagets intäkter redovisas i den månad intäkten intjänats.

Not 1

**Koncernförhållanden**

Bolaget är dotterföretag till Bluecube Capital AB 559145-6701 vars ägarandel är 92%. Under innevarande år har ägarandelen minskat till 72%.

Dotterbolag framgår av not nedan.

Under innevarande år har resterande aktier i Cubsec AB förvärvats.

Koncernredovisning upprättas av koncernens moderbolag som är Bluecube Capital AB 559145-6701.

Not 2

**Inköp och försäljning mellan koncernföretag**

Andel av årets inköp och försäljning avseende andra koncernföretag.

	2021.12.31	2020.12.31
Inköp	0	0
Försäljning av administrativa tjänster	6 124 177	5 989 830

Not 3

**Anställda och personalkostnader**

Antal anställda har i medeltal varit

Varav män

	2021.12.31	2020.12.31
Antal anställda har i medeltal varit	5	5
Varav män	5	5

**Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader**

Löner och andra ersättningar	3 547 997	3 576 820
Sociala kostnader och pensionskostnader	1 451 988	1 611 209
(varav pensionskostnader)	(325 000)	(310 000)
<b>Totala löner, andra ersättningar, sociala- och pensionskostnader</b>	<b>4 999 985</b>	<b>5 188 029</b>

**Könsfördelning bland ledande befattningshavare**

Andel män i styrelsen	100%	100%
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100%	100%

Not 4

**Leasingavtal**

Leasingavtal avser leasing av förmånsbilar vilka i allmänhet tecknas med 36-månaders avtal med fastställda restvärden.

Beloppen redovisas exkl. moms.

Årets leasingavgifter uppgår till	368 000	390 000
Framtida leasingavgifter som för faller till betalning inom 1 år	245 000	267 000
Framtida leasingavgifter som för faller till betalning inom 2-3 år	110 000	197 000
Fastställda restvärden	737 000	783 000

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**

		2021.12.31	2020.12.31
Not 5			
<b>Skatt på årets resultat</b>			
Aktuell skatt		0	-31 586
		<u>0</u>	<u>-31 586</u>
Not 6			
<b>Andelar i koncernföretag</b>	Antal/Kapitalandel	Bokfört värde	Bokfört värde
Cubsec AB org.nr 556639-4937, Göteborg	1 100 000/94%	107 200	107 200
Safe City Nordic AB org.nr 556910-7625, Göteborg	500/100%	350 000	350 000
Bluecube Services AB Org.nr 559339-2896, Göteborg	250/100%	25 000	0
		<u>482 200</u>	<u>457 200</u>
Not 7			
<b>Andelar i intresseföretag</b>			
Run my Security AB org.nr 556850-2222, Göteborg			
Kapitalandel 35%, Antal aktier 220 000		2 532	1 127 532
Not 8			
<b>Aktiekapital</b>			
500 aktier med kvotvärde Kr 100			
Not 9			
<b>Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</b>			
Upplupna personalrelaterade kostnader		1 510 756	1 326 234
		<u>1 510 756</u>	<u>1 326 234</u>

2022072606032

Göteborg den

Andreas Gyllestrand  
Verkställande direktör

Paolo Cristiani

Martin Carlson

Jan-Ove Nilsson

Min revisionsberättelse har avgivits den

Kjell Carlsson  
Auktoriserad revisor

2022072606033

**Förslag till resultatdisposition**

Till stämmans förfogande stående resultat att disponera	8 866 416
Till aktieägarna utdelas	8 350 000
I ny räkning balanseras	516 416

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen 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 skall ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet.

Göteborg den

Andreas Gyllestrand  
Verkställande direktör

Paolo Cristiani

Martin Carlson

Jan-Ove Nilsson

# Deltagare

2022072606035

**PAOLO CRISTIANI** 197011084857 Sverige

## **Signerat med Svenskt BankID**

**2022-06-21 21:44:36 UTC**

Namn returnerat från Svenskt BankID: John Paolo Mikael Alfonso  
Cristiani

Datum

Paolo Cristiani  
paolo@cubsec.se  
197011084857

Leveranskanal: E-post

**JAN-OVE NILSSON** 195512166611 Sverige

## **Signerat med Svenskt BankID**

**2022-06-22 05:43:01 UTC**

Namn returnerat från Svenskt BankID: JAN OVE NILSSON

Datum

Jan-Ove Nilsson  
jan-ove@cubsec.se  
195512166611

Leveranskanal: E-post

**MARTIN CARLSON** 196207215176 Sverige

## **Signerat med Svenskt BankID**

**2022-06-21 19:52:08 UTC**

Namn returnerat från Svenskt BankID: Martin Carlson

Datum

Martin Carlson  
martin@cubsec.se  
196207215176

Leveranskanal: E-post

**ANDREAS GYLLESTRAND** 197809304939 Sverige

## **Signerat med Svenskt BankID**

**2022-06-22 13:00:42 UTC**

Namn returnerat från Svenskt BankID: Frank Andreas Jonatan  
Gyllestrand

Datum

Andreas Gyllestrand  
andreas.gyllestrand@cubsec.se  
+46733581901  
197809304939

Leveranskanal: E-post

**Signerat med Svenskt BankID**

2022-06-22 13:18:32 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Kjell Göran Carlsson

Datum

Kjell Carlsson  
revisorcarlsson@telia.com  
19540318-5076

Leveranskanal: E-post

2022072606036

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cubsec Holding AB  
Org.nr 556830-6335

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Cubsec Holding AB för räkenskapsåret 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cubsec Holding ABs finansiella ställning per den 2021-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Cubsec Holding 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 styrelsen och verkställande direktören 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.

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 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 Cubsec Holding AB för räkenskapsåret 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 *Revisorers ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Cubsec Holding 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:

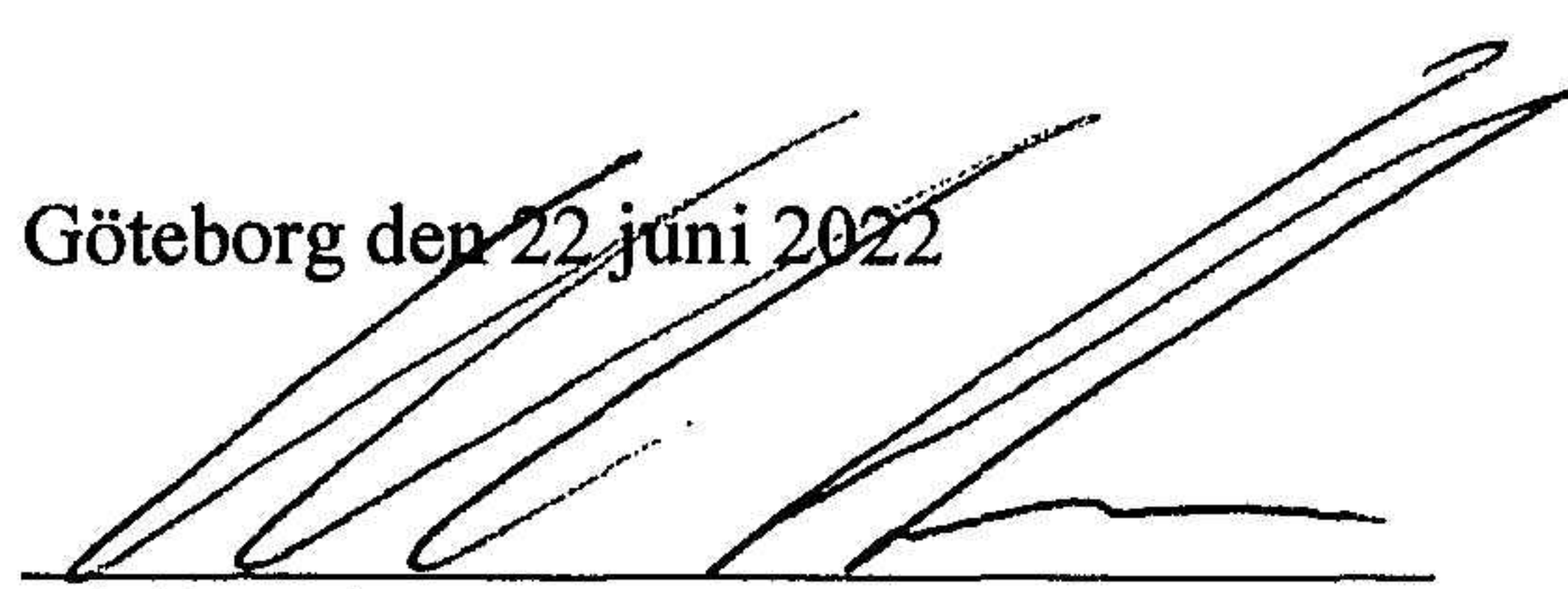
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 22 juni 2022

  
Kjell Carlsson  
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas.

