

Årsredovisning för
Vergenta Holding AB
556829-2097

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3
Tilläggsupplysningar	5

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Vergenta Holding AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2024-05-23.

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2024-05-23



Daniel Nilsson
Verkställande direktör

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Vergenta Holding AB är moderbolag till Vergenta Advisory AB, Vergenta Operations AB, Vergenta Resiliens AB, Vergenta Samhällsbyggnad AB och Macklean Strategiutveckling AB. Macklean Strategiutveckling AB försattes i konkurs den 20 juni 2023 vid Stockholms tingsrätt. Konkursbeslut meddelades dagen efter, dvs den 21 juni 2023. Konkursen är dock inte avslutad per 31 december 2023.

Samtliga bolag i koncernen är rådgivningsföretag inom managementkonsultbranschen. Vergenta Holding AB har från och med 2021 börjat agera som servicebolag till de ingående bolagen i koncernen, inom det administrativa området.

Bolaget har säte i Stockholm.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning	7 367 207	4 716 407	150 000	
Resultat efter finansiella poster	11 044 208	12 814 871	11 933 054	6 690 906
Soliditet, %	68	66	98	99

* Definitioner av nyckeltal, se tilläggsupplysningar

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	50 000	12 789 762
Disposition enl årsstämmobeslut		
Utdelning		-12 789 762
Årets resultat		12 160 015
Vid årets slut	50 000	12 160 015

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Medel att disponera:	
Balanserat resultat	1
Årets resultat	12 160 014
Totalt	12 160 015
Förslag till disposition:	
Utdelning	12 160 015
Summa	12 160 015

32.

[Handwritten signatures]

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Rörelseresultat			
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		7 367 207	4 716 407
Övriga rörelseintäkter		371 901	234 058
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		7 739 108	4 950 465
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-10 863	-263 218
Övriga externa kostnader		-4 652 935	-2 422 699
Personalkostnader	2	-2 368 206	-1 536 605
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-731 755	-716 716
Summa rörelsekostnader		-7 763 759	-4 939 238
Rörelseresultat		-24 651	11 227
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		11 461 979	12 804 181
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-393 334	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		214	-537
Summa finansiella poster		11 068 859	12 803 644
Resultat efter finansiella poster		11 044 208	12 814 871
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Övriga bokslutsdispositioner		1 530 470	-10 000
Summa bokslutsdispositioner		1 530 470	-10 000
Resultat före skatt		12 574 678	12 804 871
Skatter			
Skatt på årets resultat		-414 664	-15 108
Årets resultat		12 160 014	12 789 763

o.e.

AV
AK
AB

ank=20240704;2024070507829

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	3	2 389 697	3 121 452
Summa immateriella anläggningstillgångar		2 389 697	3 121 452
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Åndelar i koncernföretag	4	185 801	194 500
Summa finansiella anläggningstillgångar		185 801	194 500
Summa anläggningstillgångar		2 575 498	3 315 952
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		250 000	63 500
Fordringar hos koncernföretag		13 706 318	14 295 853
Övriga fordringar		46 785	289 000
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 110 375	1 016 989
Summa kortfristiga fordringar		15 113 478	15 665 342
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		310 066	374 705
Summa kassa och bank		310 066	374 705
Summa omsättningstillgångar		15 423 544	16 040 047
SUMMA TILLGÅNGAR		17 999 042	19 355 999
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1	-
Årets resultat		12 160 014	12 789 763
Summa fritt eget kapital		12 160 015	12 789 763
Summa eget kapital		12 210 015	12 839 763

Ere.

AV
PB
PUL

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
Kortfristiga skulder			
<i>Förskott från kunder</i>		200 000	-
Leverantörsskulder		397 785	566 826
Skulder till koncernföretag		3 706 746	3 843 862
Skatteskulder		453 327	17 761
Övriga skulder		288 978	237 628
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		742 191	1 850 159
Summa kortfristiga skulder		<u>5 789 027</u>	<u>6 516 236</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>17 999 042</u>	<u>19 355 999</u>

de.

ank=20240704;2024070507831

Tilläggsupplysningar

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
-Goodwill	5

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Koncernförhållanden

Bolaget är moderbolag, med med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Soliditet

(Totalt eget kapital + (100% - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar

Not 2 Personal

Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	2	2
Summa	2	2

Br.

AV
BB
UK
MU

ank=20240704;2024070507832

Not 3 Goodwill

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början		-
-Nyanskaffningar	3 838 168	3 838 168
Vid årets slut	3 838 168	3 838 168
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-716 716	
-Årets avskrivning enligt plan	-731 755	-716 716
Vid årets slut	-1 448 471	-716 716
Redovisat värde vid årets slut	2 389 697	3 121 452

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	817 919	867 919
-Förvärv	25 000	
-Avyttring	-8 700	-50 000
Lämnade aktieägartillskott	25 000	
Vid årets slut	859 219	817 919
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Ingående nedskrivningar	-623 419	-623 419
-Årets nedskrivningar	-49 999	
Vid årets slut	-673 418	-623 419
Redovisat värde vid årets slut	185 801	194 500

AV

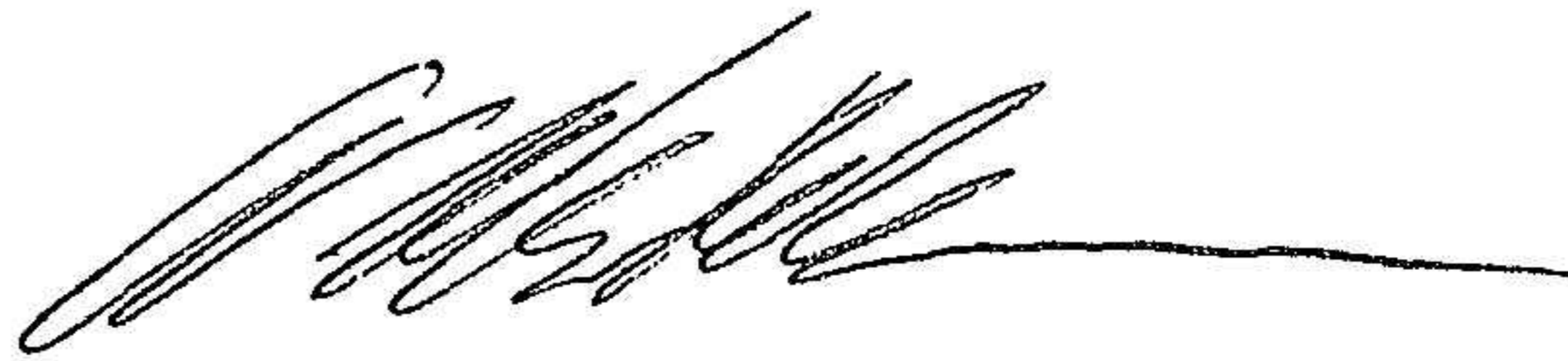

ank=20240704;2024070507833

Underskrifter

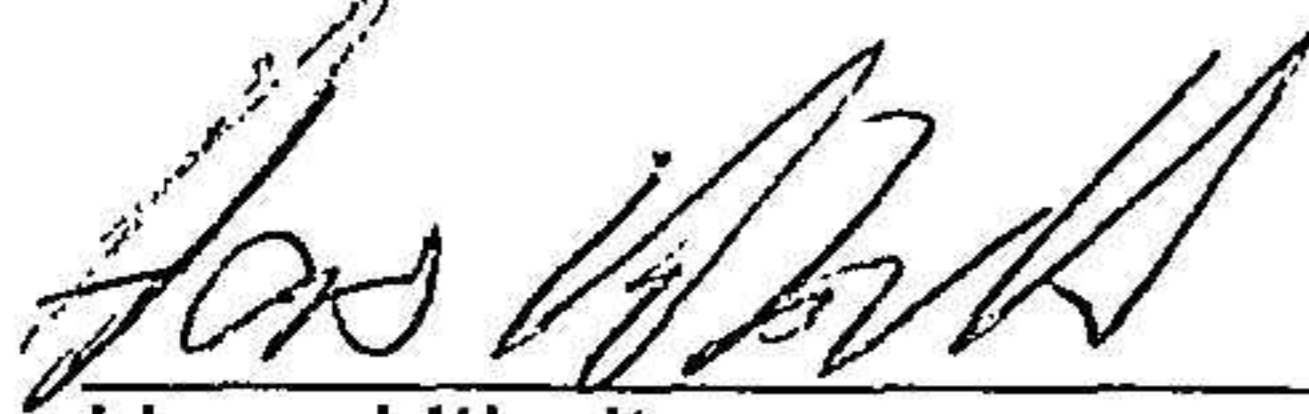
Stockholm 2024-05-23



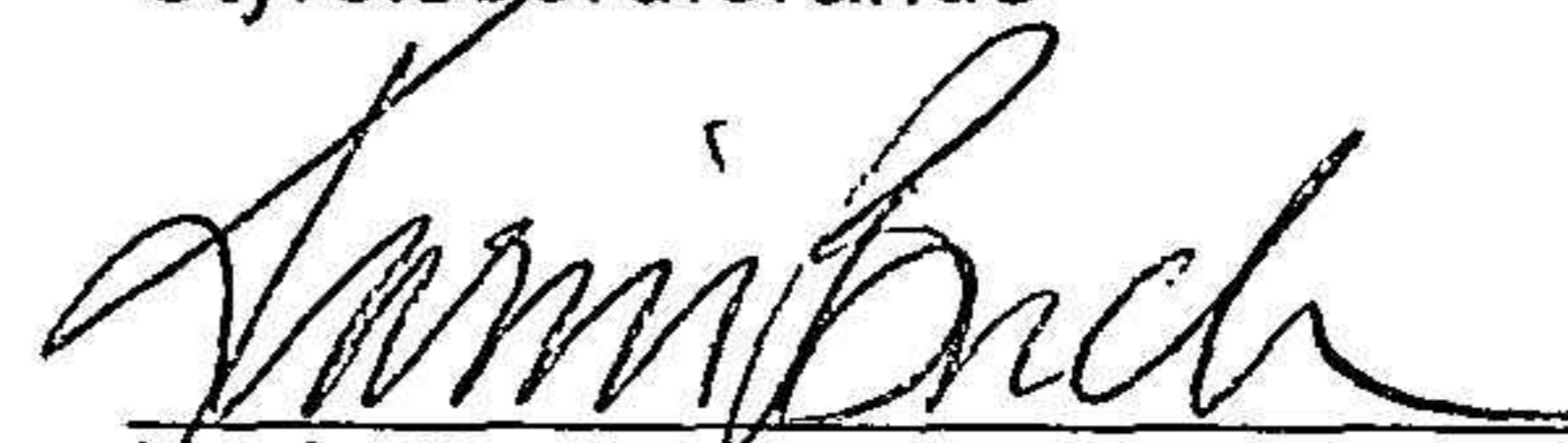
Daniel Nilsson Datum
Verkställande direktör



Niklas Ekman Datum
Styrelseordförande



Hans Utbult Datum
Styrelseledamot



Karin Back Datum
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 23 maj 2024



Erik Emilsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vergenta Holding AB, org.nr 556829-2097

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Vergenta Holding AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vergenta Holding ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Vergenta 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 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 revisionssed 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. 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 och verkställande direktörens förvaltning för Vergenta Holding AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets

ere -

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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Vergenta Holding 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 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 revisions sed 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 23 maj 2024



Erik Emilsson
Auktoriserad revisor