

Årsredovisning för
Newsec Capital Markets West & South AB

556699-3563

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-04-29. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till behandling av ansamlad förlust.

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

Johanna Hessius
Styrelseledamot

2024-06-18

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Newsec Capital Markets West & South AB, 556699-3563, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Verksamheten utgörs av förmedling av kommersiella fastigheter i Väst- och Sydsverige samt i Stockholmsområdet. Rörelsen har allt sedan starten 1988 varit en av de ledande aktörerna i Västsverige. Sedan år 2006 har verksamheten drivits i dess nuvarande juridiska person.

Newsec Capital Markets West & South AB ingår i Newseckoncernen och är ägt till 100% av Newsec Advisory Sweden AB, org nr 556695-7592, med säte i Stockholm. Newsec Advisory Sweden AB ägs av Newsec AB, org nr 556644-2348, som ingår i Strongholdkoncernen där Stronghold Invest AB, org nr 556713-9067, med säte i Stockholm, är moderbolag och upprättar koncernredovisning.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Rättvisande översikt över utvecklingen

	2023	2022	2021	Belopp i kkr 2020
Nettoomsättning	13 329	46 188	54 107	22 237
Resultat efter finansiella poster	-10 436	11 152	19 317	2 970
Balansomslutning	16 645	34 286	33 309	8 786
Soliditet %	52,4	26	45	28
Medelantalet anställda	14	16	16	12

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

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

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Ingående balans	100 000		8 788 053
Balanseras i ny räkning		8 788 053	-8 788 053
Årets resultat			-160 156
Utgående balans	100 000	8 788 053	-160 156

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämmans förfogande står följande medel</i>	
Balanserat resultat	8 788 053
Årets resultat	-160 156
Medel att disponera	8 627 897
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande</i>	
Balanseras i ny räkning	8 627 897
Summa	8 627 897

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		13 329 197	46 187 809
Övriga rörelseintäkter		54 608	21 049
Summa rörelsens intäkter, lagerförändringar m.m.		13 383 805	46 208 858
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-8 105 931	-9 829 444
Personalkostnader		-14 404 324	-23 455 474
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		0	-143 490
Övriga rörelsekostnader		-1 648 611	-1 631 173
Summa rörelsens kostnader		-24 158 866	-35 059 581
Rörelseresultat		-10 775 061	11 149 277
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		340 281	4 873
Räntekostnader och liknande resultatposter		-963	-2 278
Summa resultat från finansiella poster		339 318	2 595
Resultat efter finansiella poster		-10 435 743	11 151 872
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag	2	10 295 599	0
Summa bokslutsdispositioner		10 295 599	0
Resultat före skatt		-140 144	11 151 872
Skatter			
Skatt på årets resultat		-20 012	-2 363 819
Summa skatter		-20 012	-2 363 819
Årets resultat		-160 156	8 788 053

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	0	90 504
Summa materiella anläggningstillgångar		0	90 504
Summa anläggningstillgångar		0	90 504
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		150 000	8 694 092
Fordringar hos koncernföretag		10 440 968	0
Övriga fordringar		79 541	4 301 652
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 325 000	2 368 777
Summa kortfristiga fordringar		12 995 509	15 364 521
Kassa och bank			
Kassa och bank		1 958 831	11 335 150
Redovisningsmedel		1 691 000	7 495 769
Summa kassa och bank		3 649 831	18 830 919
Summa omsättningstillgångar		16 645 340	34 195 440
SUMMA TILLGÅNGAR		16 645 340	34 285 944

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		8 788 053	0
Årets resultat		-160 156	8 788 053
Summa fritt eget kapital		8 627 897	8 788 053
Summa eget kapital		8 727 897	8 888 053
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		225 636	279 143
Skulder till koncernföretag		48 500	2 265 787
Aktuella skatteskulder		1 196 131	4 756 749
Övriga skulder		2 617 217	9 356 142
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 829 959	8 740 070
Summa kortfristiga skulder		7 917 443	25 397 891
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16 645 340	34 285 944

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges.

Bolagets intäkter består främst av provision baserad på köpeskillingen av den överlåtna fastigheten eller bolaget, varmed det är en rörlig ersättning. Intäkterna redovisas när transaktionen är genomförd och det bedöms sannolikt att intäkten inte kommer att behöva återföras i framtiden.

Bolaget redovisar erhållna och lämnade koncernbidrag som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning

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

	År
Inventarier, verktyg och installationer	3-5

Not 2 Bokslutsdispositioner

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Specifikation av koncernbidrag		
Erhållna koncernbidrag	10 295 599	0
Summa	10 295 599	0
Summa bokslutsdispositioner	10 295 599	0

Bolaget har mottagit koncernbidrag från Newsec Advisory Sweden AB med 10 295 599 kr.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 335 283	2 335 283
Förändringar av anskaffningsvärden		
Försäljningar/utrangeringar	-2 335 283	0
Utgående anskaffningsvärden	0	2 335 283
Ingående avskrivningar	-2 244 779	-2 101 289
Förändringar av avskrivningar		
Försäljningar/utrangeringar	2 244 779	0
Årets avskrivningar	0	-143 490
Utgående avskrivningar	0	-2 244 779
Redovisat värde	0	90 504

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har 2024-02-01 upplösts i Newsec Advisory Sweden AB genom fusion.

Underskrifter

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska signatur

Johanna Hessius 2024-04-25
Johanna Hessius Datum
Styrelseordförande

Mattias Andersson 2024-04-25
Mattias Andersson Datum
Styrelseledamot

Henrietta Boije 2024-04-25
Henrietta Boije Datum
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-04-29

Deloitte AB

Josefine Karlsson
Josefine Karlsson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Newsec Capital Markets West & South AB
organisationsnummer 556699-3563

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Newsec Capital Markets West & South AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Newsec Capital Markets West & South ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Newsec Capital Markets West & South AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 31 maj 2023 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 misstag.

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

Våra 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 våra 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet

om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Newsec Capital Markets West & South AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 tryggt sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm, enligt efterföljande digital signatur

Deloitte AB

Josefine Karlsson
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Susanne Josefine J Karlsson

Undertecknare

Serienummer: c8ffc1328c7276[...]c4c4cd0ee2497

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-04-29 07:14:45 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>