

Årsredovisning för Qred Brazil AB (publ)

559220-3607

Räkenskapsåret 2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Qred Brazil AB (publ) intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-05-31. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 31 maj 2023



Patrik Axelsson

Årsredovisning
för
Qred Brazil AB (publ)
559220-3607
Räkenskapsåret
2022

Styrelsen och verkställande direktören för Qred Brazil AB (publ) 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).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget har som huvudsyfte för sin verksamhet att direkt eller indirekt äga och förvalta aktier och andelar i bolag som erbjuder företagslån till mindre företag, samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska även samordna verksamheten som bedrivs av sina dotterbolag i Brasilien och säkerställa att rörelsen har tillräckligt med tillväxtkapital.

Dotterbolaget i Brasilien har en online plattform som möjliggör för mindre och medelstora bolag att låna kapital för tillväxt eller andra rörelsebehov. Plattformen har en helt digital ansökningsprocess som integrerar kreditscoring och annan data för att förenkla låneprocessen.

Moderbolaget har sitt huvudkontor i Stockholm, medan dotterbolaget har sitt huvudkontor i São Paulo, Brasilien.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har Bolaget bytt VD. Joakim Pops har lämnat posten och Jason Francis har tillträtt.

Översikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	801	198	144	1
Resultat efter finansiella poster	274	24	-91	-165
Soliditet (%)	99,1	99,8	99,9	99,1

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	740 500	49 770 180	15 481 502	24 119	66 016 301
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			24 119	-24 119	0
Fondemission	55 500	-55 500			0
Indragning av aktier	-55 500	-2 344 542			-2 400 042
Årets resultat				255 836	255 836
Belopp vid årets utgång	740 500	47 370 138	15 505 621	255 836	63 872 095

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	47 370 138
balanserad vinst	15 505 621
årets vinst	255 836
	63 131 595

disponeras så att	
i ny räkning överföres	63 131 595
	63 131 595

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

Nettoomsättning

800 969

197 892

Summa nettoomsättning

800 969

197 892

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-473 576

-173 773

-473 576

-173 773

Rörelseresultat

327 393

24 119

Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

150

0

Räntekostnader och liknande resultatposter

-53 872

0

-53 722

0

Resultat efter finansiella poster

273 671

24 119

Resultat före skatt

273 671

24 119

Skatt på årets resultat

-17 835

0

Årets resultat

255 836

24 119

2023060105399

Balansräkning	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	2	64 253 840	64 253 840
Summa finansiella anläggningstillgångar		64 253 840	64 253 840
Summa anläggningstillgångar		64 253 840	64 253 840
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		0	97 860
Övriga fordringar		105 128	96 098
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		0	100 034
Summa kortfristiga fordringar		105 128	293 992
<i>Kassa och bank</i>		92 629	1 568 885
Summa omsättningstillgångar		197 757	1 862 877
SUMMA TILLGÅNGAR		64 451 597	66 116 717

2023060105400

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

740 500

740 500

Summa bundet eget kapital

740 500

740 500

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

47 370 138

49 770 180

Balanserad vinst eller förlust

15 505 621

15 481 502

Årets resultat

255 836

24 119

Summa fritt eget kapital

63 131 595

65 275 801

Summa eget kapital

63 872 095

66 016 301

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

126 673

77 415

Skulder till koncernföretag

398 994

0

Aktuella skatteskulder

17 835

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

36 000

23 001

Summa kortfristiga skulder

579 502

100 416

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

64 451 597

66 116 717

2023060105401

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas: 20

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andelar i dotterföretag

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Koncernförhållanden

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

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 2 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	64 253 840	15 875 000
Inköp	0	48 378 840
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	64 253 840	64 253 840
Utgående redovisat värde	64 253 840	64 253 840

Not 3 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Bankgaranti	50 000	50 000
	50 000	50 000

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har efter räkenskapsåret emitterat teckningsoptioner till nyckelpersoner i bolaget.

2023060105404

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Patrik Axelsson
Ordförande

Emil Sunvisson
Styrelseledamot

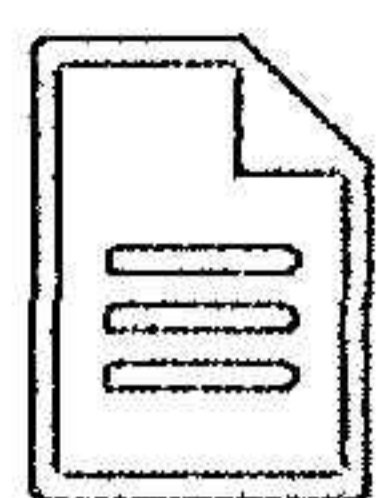
Christian Manhusen
Styrelseledamot

Jason John Francis
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Claes Sjödin
Auktoriserad revisor

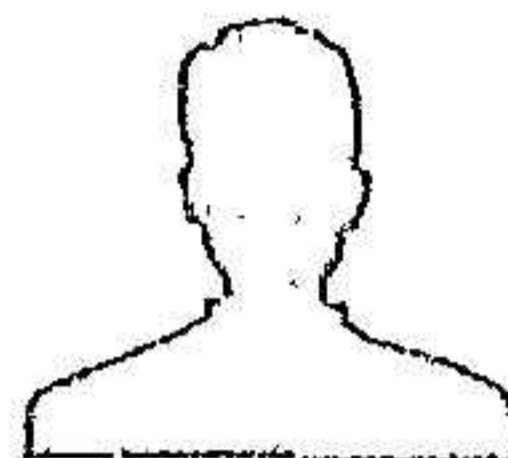
Följande handlingar har undertecknats den 30 maj 2023



Qred Brazil AB årsredovisning 2022 VER
5.pdf
(159813 byte)
SHA-512: 963809f82f3f8c190d775a952689b50deb751
1d2efb1e6bd88b589d879c9fb7d994d9565e4ae9c176b0
0897b949767e3b613a97c094c020604a2fddf573910d4

Underskrifter

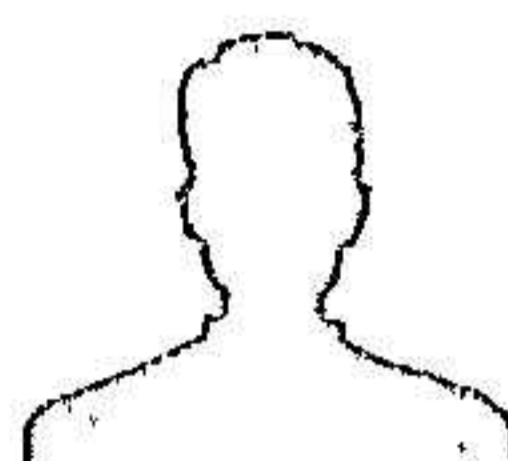
2023-05-30 10:53:16 (CET)



Christian Manhusen

christian@webrockventures.com 197610190436
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

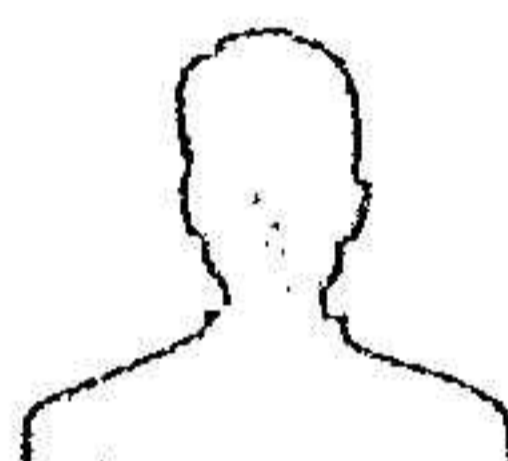
2023-05-30 10:35:44 (CET)



Emil Sunvisson

emil.sunvisson@qred.com 197108196671
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

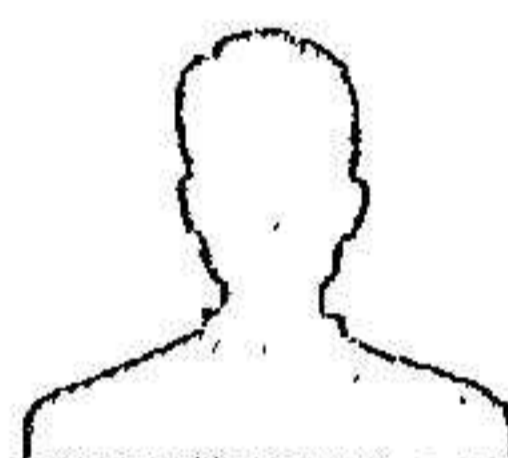
2023-05-30 14:33:19 (CET)



Jason John Francis

jason.francis@qred.com 197708287631
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

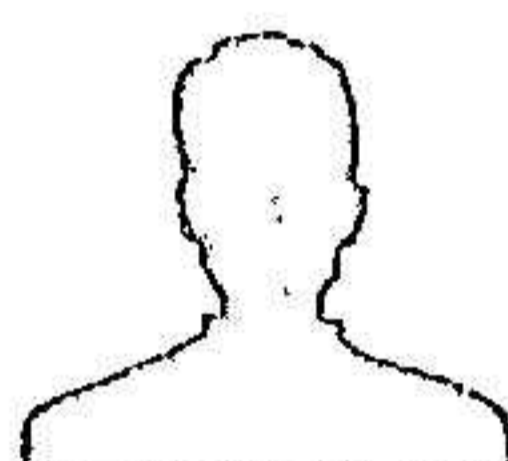
2023-05-30 11:58:55 (CET)



Patrik Axelsson

patrik@webrockventures.com 196605039350
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2023-05-30 17:26:26 (CET)



Claes Olof Thore Sjödin

claes.sjoedin@pwc.com 197402021476
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

**assently**

Undertecknandet intygas av Assently



Qred Brazil AB årsredovisning 2022

Verifiera äktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
65b33924e93e2c5e276a9819f590576c416c5a34bcb02a3c5373177f5599602d0f99c630e53efec1fa66759095750cdad3845c10b352374ea3cefca510d08d8
b



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskrivna underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Holländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Qred Brazil AB (publ), org.nr 559220-3607

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Qred Brazil AB (publ) för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Qred Brazil AB (publ)s finansiella ställning per den 31 december 2022 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 för Qred Brazil AB (publ).

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 Qred Brazil AB (publ) 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 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 Qred Brazil AB (publ) för år 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 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 Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Qred Brazil AB (publ) 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. Den 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
- 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. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska signatur

Claes Sjödin
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-05-30 15:29:23 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Claes Olof Thore Sjödin

Datum

Claes Sjödin

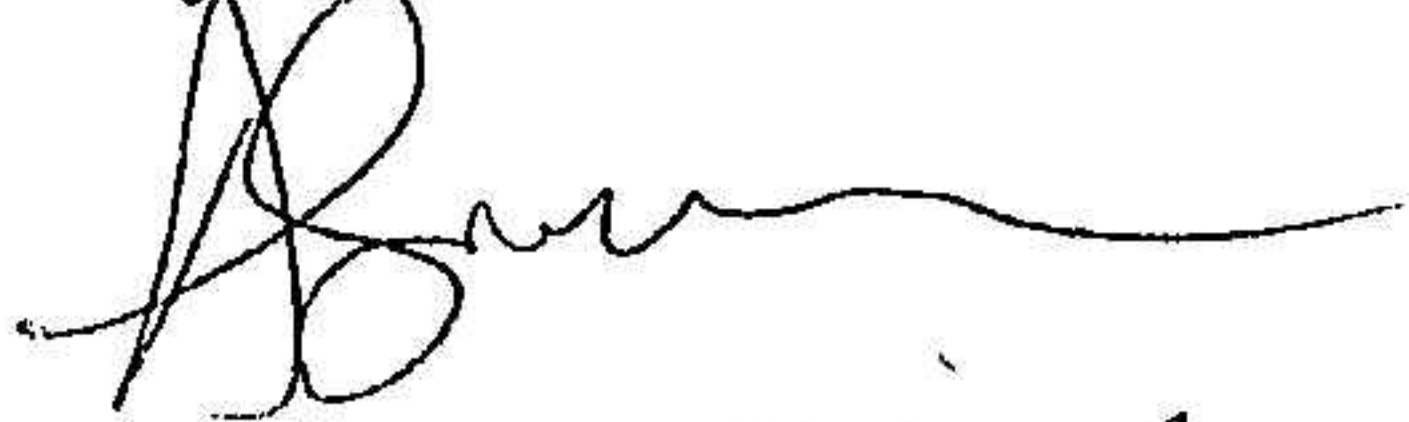
Partner

Leveranskanal: E-post

2023060105408

Bestyrket!

Stulm 20230531



Anna Söderberg