

# SÖDERTÄLJE FACTORING AB

Org.nr. 556259-8507

## ÅRSREDOVISNING

### 2022/2023

Styrelsen för Södertälje Factoring AB får härmed avlämna årsredovisning för  
räkenskapsåret 2022-05-01 - 2023-04-30

Årsredovisningen omfattar	Sid
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	2
RESULTATRÄKNING	3
BALANSRÄKNING	3
TILLÄGGSUPPLYSNINGAR	5
UNDERSKRIFTER	6

Undertecknad styrelseledamot i Södertälje Factoring AB  
intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer  
med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma  
den 31 oktober 2023.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.



Mikael Wickbom

**FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

**Verksamheten**

Bolagets verksamhet består av belåning av kundfordringar

Bolagets säte är Nacka

**Flerårsöversikt**

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning Tkr	79	93	83	115
Resultat efter finansiella poster tkr	1935	395	142	1127
Soliditet (%)	95,5%	98,4%	97,6%	91,1%

**Förändring i eget kapital**

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	10 281 089
Utdelning enligt bolagsstämmbeslut			-100 000
Årets resultat			1 935 540
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	12 116 629

**Resultatdisposition**

Medel att disponera:

Balanserad vinst	10 281 089
Årets resultat	1 935 540
	<u>12 216 629</u>

Förslag till disposition:

Utdelning	100 000
Balanseras i ny räkning	12 116 629
	<u>12 216 629</u>

**Yttrande från styrelsen**

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen.

Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

**RESULTATRÄKNING**

	Not	2022-05-01 2023-04-30	2021-05-01 2022-04-30
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>			
Nettoomsättning		79 109	92 815
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<u>79 109</u>	<u>92 815</u>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-102 435	-88 577
Personalkostnader	1	-46 488	-46 488
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<u>-148 923</u>	<u>-135 065</u>
<b>Rörelseresultat</b>		-69 814	-42 250
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från försäljning av aktier		2 262 583	74 908
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	245 978	376 999
Räntekostnader och liknande resultatposter		-764	-1 600
<b>Summa finansiella poster</b>		<u>2 507 797</u>	<u>450 307</u>
<b>Resultat före skatt</b>		2 437 983	408 057
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-502 443	-85 314
<b>Årets resultat</b>		<b>1 935 540</b>	<b>322 743</b>

**BALANSRÄKNING**

	Not	2023-04-30	2022-04-30
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	6 686 052	7 333 114
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<u>6 686 052</u>	<u>7 333 114</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		6 686 052	7 333 114

2023110605376

**Omsättningstillgångar**

**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar	186 443	135 855
Övriga fordringar	272 686	283 528
Summa kortfristiga fordringar	<u>459 129</u>	<u>419 383</u>

**Kassa och bank**

Kassa och bank	5 776 094	2 820 445
Summa kassa och bank	<u>5 776 094</u>	<u>2 820 445</u>

Summa omsättningstillgångar	6 235 223	3 239 828
-----------------------------	-----------	-----------

<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>12 921 275</b>	<b>10 572 942</b>
-------------------------	-------------------	-------------------

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**Eget kapital**

**Bundet eget kapital**

Aktiekapital (1000 aktier kvotvärde 100 kr)	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
Summa bundet eget kapital	<u>120 000</u>	<u>120 000</u>

**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat	10 281 257	9 958 514
Årets resultat	1 935 540	322 743
Summa fritt eget kapital	<u>12 216 797</u>	<u>10 281 257</u>

Summa eget kapital	12 336 797	10 401 257
--------------------	------------	------------

**Kortfristiga skulder**

Skatteskulder	422 965	2 789
Övriga skulder	136 513	143 896
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 000	25 000
Summa kortfristiga skulder	<u>584 478</u>	<u>171 685</u>

<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>12 921 275</b>	<b>10 572 942</b>
---------------------------------------	-------------------	-------------------

2023110605377

A

**TILLÄGGSUPPLYSNINGAR****Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 om årsredovisning i mindre aktiebolag.

**Värderingsprinciper**

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om inget annat anges nedan.

**Fordringar**

Fordringar har efter individuell prövning upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

**Andra Långfristiga värdepappersinnehav**

Likvida placeringar värderas i enlighet med årsredovisningslagen till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet. Bolagets aktieportfölj värderas enligt kollektiv värdering.

**Definition av nyckeltal**

Soliditet: Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

<b>Not 1 Personal</b>	<b>2022/2023</b>	<b>2021/2022</b>
<i>Medelantal anställda</i>	0	0

**Not 2 Ränteintäkter och liknande resultatposter**

Ränteintäkter	5 769	4 124
Aktieutdelningar	240 209	360 069
	<u>245 978</u>	<u>364 193</u>

**Upplysningar till balansräkningen****2023-04-30****Not 3 Andra Långfristiga värdepappersinnehav**

	<b>Bokfört värde</b>	<b>Marknadsvärde</b>
Aktier	4 550 452	9 077 940
Kapitalförsäkring	2 135 600	2 207 320
	<u>6 686 052</u>	<u>11 285 260</u>

Not 4	Ställda panter	2023-04-30	2022-04-30
	För egna skulder och avsättningar		
	Företagsinteckningar	2 500 000	2 500 000

Nacka 2023-10-02 31



Mikael Wickbom

Vår revisionsberättelse har avgivits 2023-10-31  
KPMG AB



Alexander Tistam  
Auktoriserad revisor

202310605379

)

)

)

)

# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Södertälje Factoring AB, org. nr 556259-8507

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Södertälje Factoring AB för räkenskapsåret 2022-05-01—2023-04-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Södertälje Factoring ABs finansiella ställning per den 30 april 2023 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Södertälje Factoring AB enligt god revisors sed 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 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 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 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 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 Södertälje Factoring AB för räkenskapsåret 2022-05-01—2023-04-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelseledamoten 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 Södertälje Factoring 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.

### 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 tryggsätt.

### 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 styrelseledamoten 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.

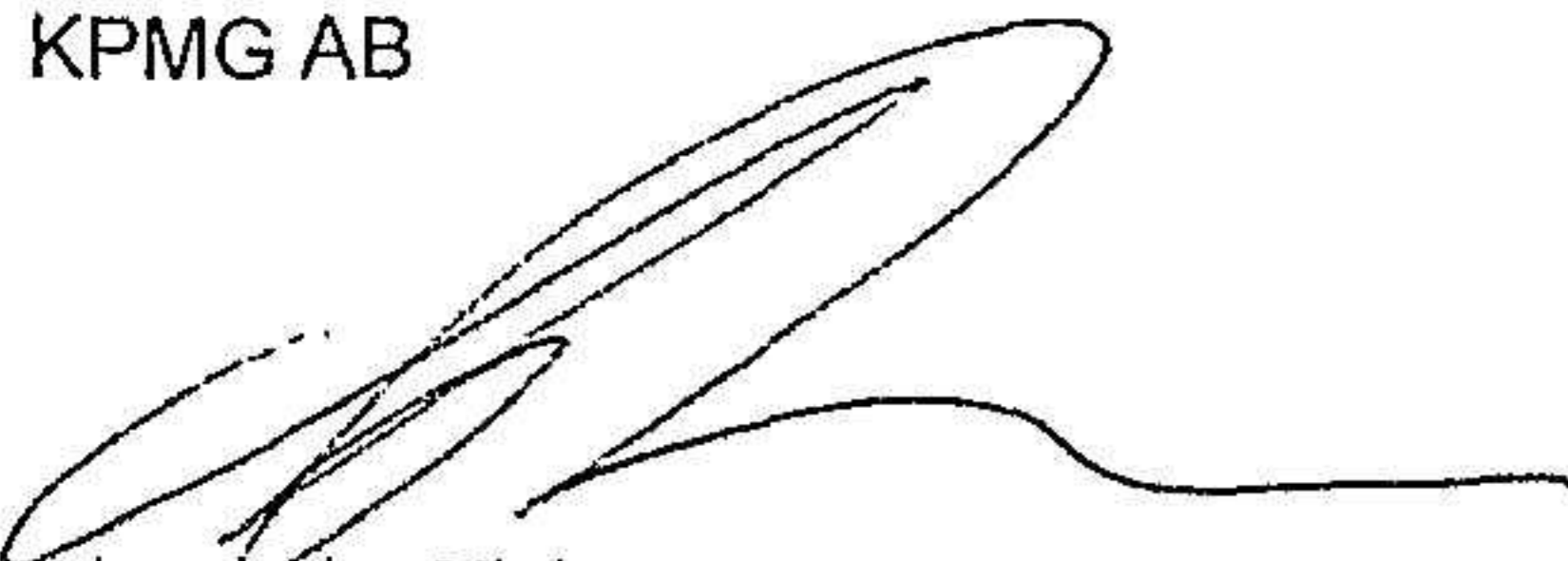
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

### Anmärkning

Bolaget har vid flera tillfällen inte betalat skatter och avgifter i rätt tid.

Stockholm den 31 oktober 2023

KPMG AB



Alexander Tistam

Auktoriserad revisor