

Årsredovisning för Qred Brazil AB (publ)

559220-3607

Räkenskapsåret 2021

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Qred Brazil AB (publ) intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2022-06-22. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 22 juni 2022



Patrik Axelsson

Årsredovisning
för
Qred Brazil AB (publ)

559220-3607

Räkenskapsåret

2021

Styrelsen för Qred Brazil AB (publ) avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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 till föremål för sin verksamhet att, direkt eller indirekt, äga och förvalta aktier och andelar i bolag som erbjuder företagslån till mindre företag samt därmed förenlig verksamhet.

Bolaget ska dessutom samordna de verksamheter som bedrivs av bolagets dotterbolag i Brasilien samt säkerställa att rörelsen har tillräckligt tillväxtkapital.

Dotterbolaget i Brasilien har en online plattform som möjliggör för mindre och medelstora bolag att låna kapital för tillväxt eller andra rörelsebehov. Det är helt digital ansökningsprocess som integrerad med kreditscoring och annan data

Moderbolaget har sitt huvudkontor i Stockholm och dotterbolaget har sitt huvudkontor i Sao Paolo, Brasilien.

Bolaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget genomförde nyemissioner om totalt 49 955 180kr

Översikt (Tkr)	2021	2020	2019
Nettoomsättning	198	144	1
Resultat efter finansiella poster	24	-91	-165
Soliditet (%)	99,8	99,9	99,0

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	555 500		15 572 389	-90 887	16 037 002
Nyemission	185 000	49 770 180			49 955 180
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-90 887	90 887	0
Årets resultat				24 119	24 119
Belopp vid årets utgång	740 500	49 770 180	15 481 502	24 119	66 016 301

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	15 481 502
Överkursfond	49 770 180
årets vinst	24 119
	65 275 801

disponeras så att
i ny räkning överföres

	65 275 801
--	------------

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Qred Brazil AB (publ)
Org.nr 559220-3607

3 (8)

Resultaträkning

Not

2021-01-01
-2021-12-31

2020-01-01
-2020-12-31

Nettoomsättning

197 892

143 837

Summa nettoomsättning

197 892

143 837

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-173 773

-234 724

-173 773

-234 724

Rörelseresultat

24 119

-90 887

Resultat efter finansiella poster

24 119

-90 887

Resultat före skatt

24 119

-90 887

Årets resultat

24 119

-90 887

2022091406651

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

2

64 253 840

15 875 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

64 253 840

15 875 000

Summa anläggningstillgångar

64 253 840

15 875 000

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

97 860

0

Övriga fordringar

96 098

55 294

Upparbetad men ej fakturerad intäkt

100 034

0

Summa kortfristiga fordringar

293 992

55 294

Kassa och bank

1 568 885

128 709

Summa omsättningstillgångar

1 862 877

184 003

SUMMA TILLGÅNGAR

66 116 717

16 059 003

Balansräkning

Not

2021-12-31

2020-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

740 500

555 500

Summa bundet eget kapital

740 500

555 500

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

49 770 180

0

Balanserad vinst eller förlust

15 481 502

15 572 389

Årets resultat

24 119

-90 887

Summa fritt eget kapital

65 275 801

15 481 502

Summa eget kapital

66 016 301

16 037 002

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

77 415

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

23 001

22 001

Summa kortfristiga skulder

100 416

22 001

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

66 116 717

16 059 003

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 provas individuellt.

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 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

En extra bolagsstämma beslutade i början av 2022 om (A)minskning av bolagets aktiekapital genom indragning av aktier och (B) ökning av aktiekapitalet genom fondemission.

Minskningen av aktiekapitalet skedde för att återbetala till aktieägare och skedde genom indragning av aktier.

Aktiekapitalet minskades med 55 500 kronor och en indragning av 111 A-aktier, vilket innebär en betalning om 21 622 kronor per aktie. Beloppet 2 400 042 som betalades ut fördelades lika på de aktier som drogs in.

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 875 000	0
Inköp	48 378 840	12 875 000
Omklassificeringar	0	3 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	64 253 840	15 875 000
Utgående redovisat värde	64 253 840	15 875 000

Not 3 Ställda säkerheter

	2021-12-31	2020-12-31
Bankgaranti	50 000	50 000
	50 000	50 000

2022091406656

Stockholm den dag som framgår från min elektroniska underskrift

Patrik Axelsson
Ordförande

Taner Pikköken

Emil Sunvisson

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

Claes Sjödin
Auktoriserad revisor

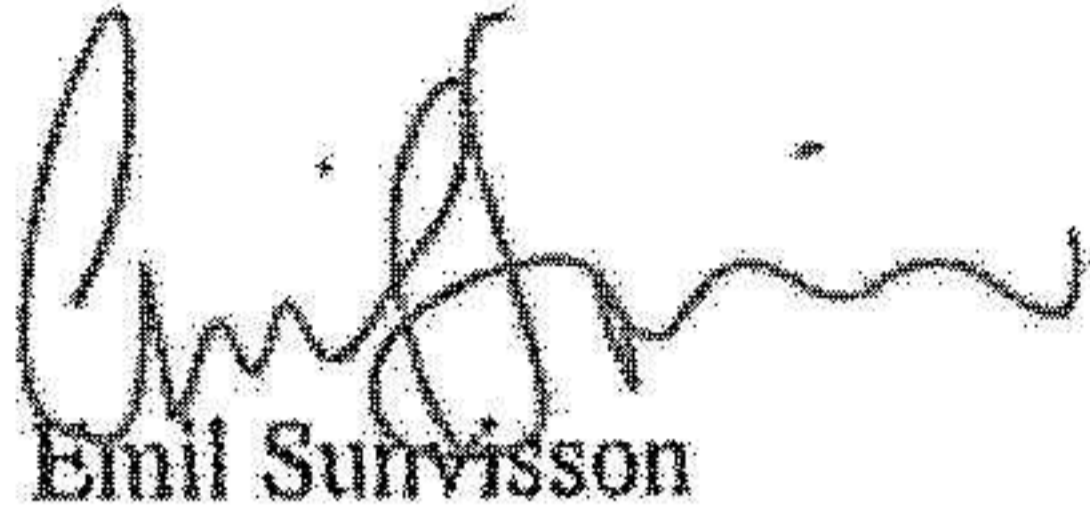
22 juni 2022

Stockholm den dag som framgår från min elektroniska underskrift

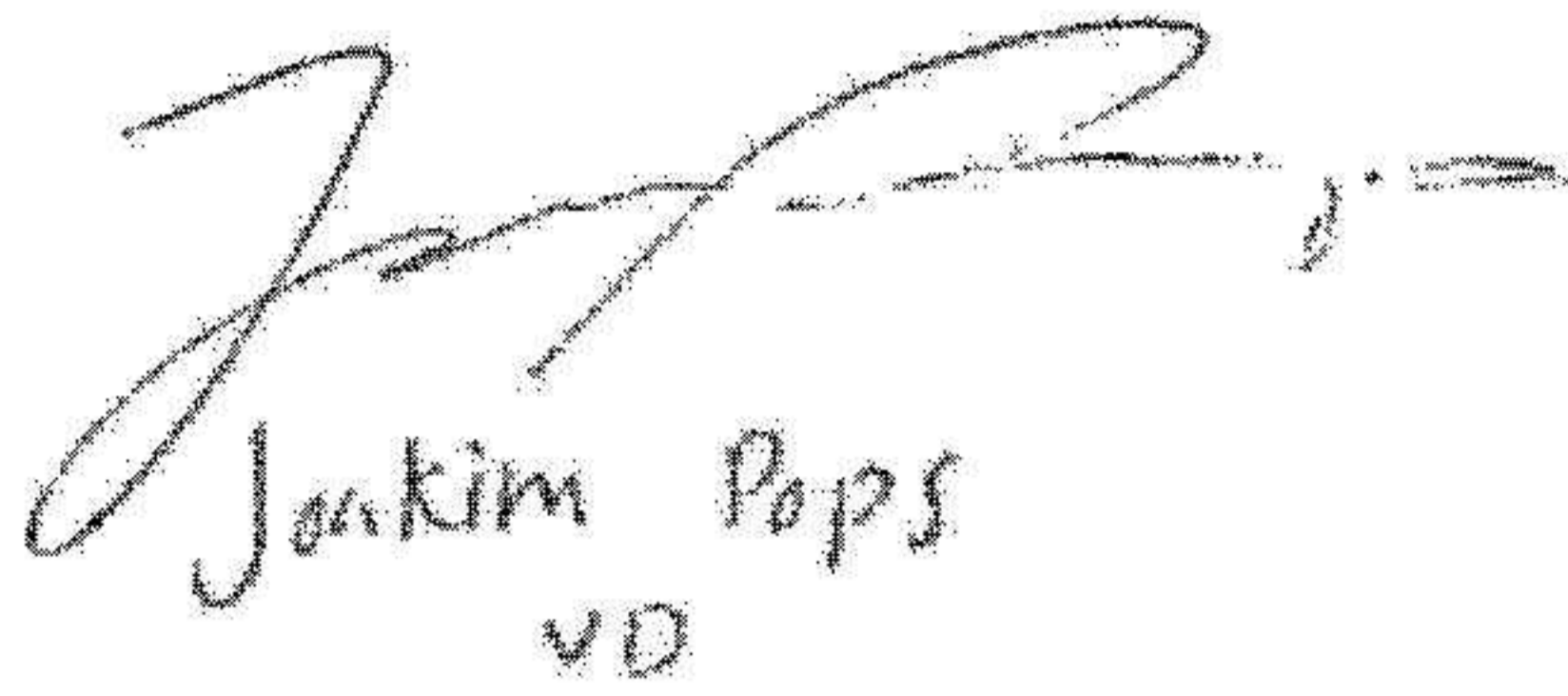


Patrik Axelsson
Ordförande

Taner Pikköken



Emil Sunvisson



Jonkim Pops
VD

~~Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår från min elektroniska underskrift~~



22 juni 2022

Claes Sjödin
Auktoriserad revisor

Qred Brazil AB (publ)
Org.nr 559220-3607

8 (8)

22 juni 2022

Stockholm den dag som framgår från min elektroniska underskrift

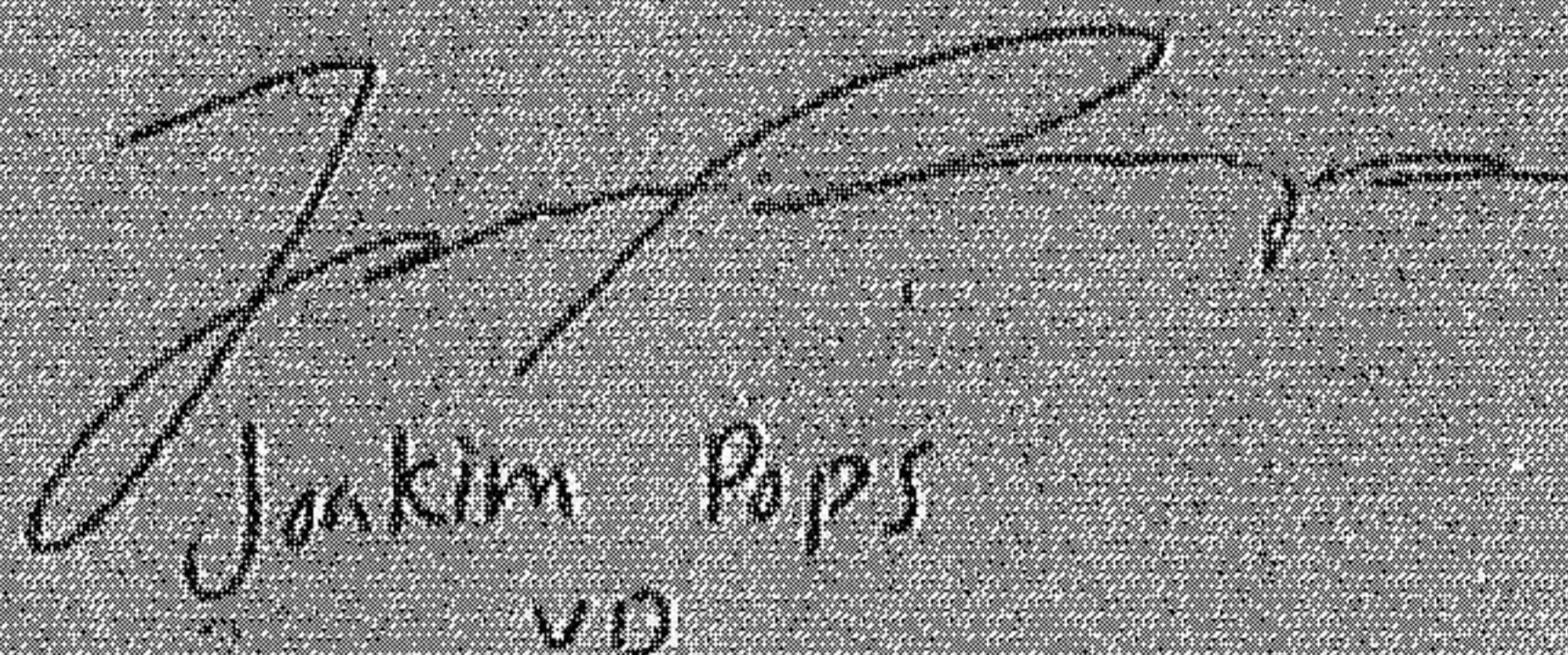


Patrik Axelsson
Ordförande



Taner Plkdöken

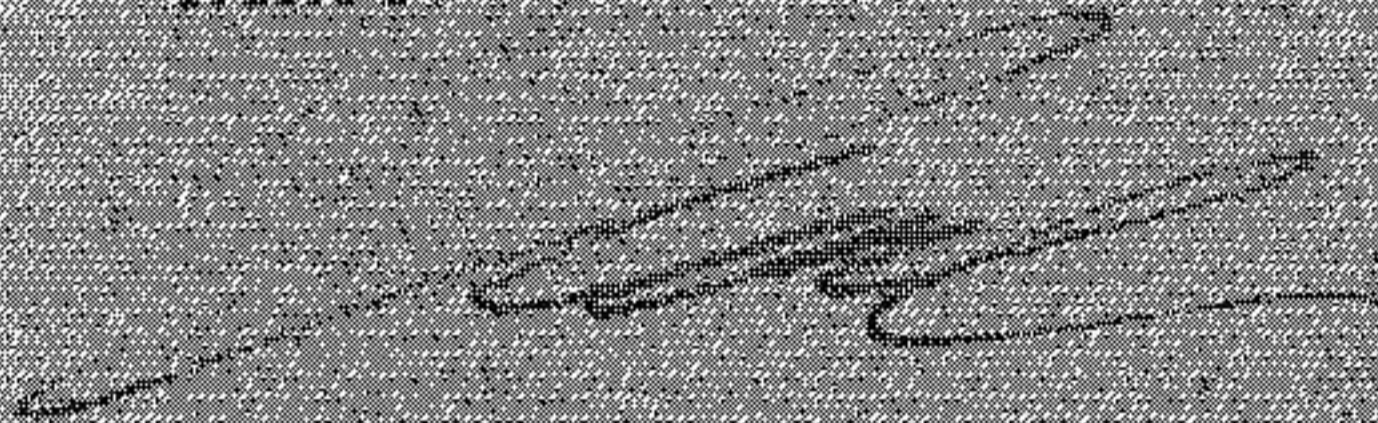
Emil Sunvisson



Jonkim Pops
VD

~~Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår från min elektroniska underskrift~~

22 juni 2022



Claes Sjödin
Auktoriserad revisor

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 2021.

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 2021 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 revisionsmed 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 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 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:

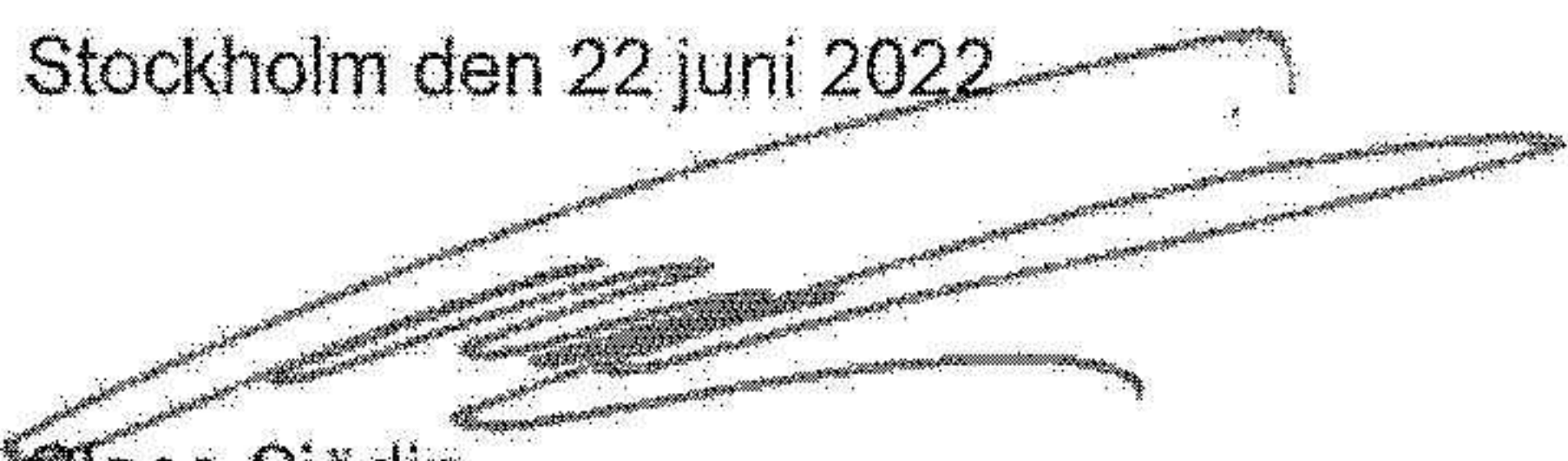
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 22 juni 2022



Claes Sjödin
Auktoriserad revisor