

FRASTEMA Asset Management AB

Org.nummer 556694-1471

Hersbyvägen 20

18142 Lidingö

Tel. +46 70 716 71 13

e-post: mbolandrina@gmail.com

2022072806268

Årsredovisning för räkenskapsåret 20210101 - 20211231

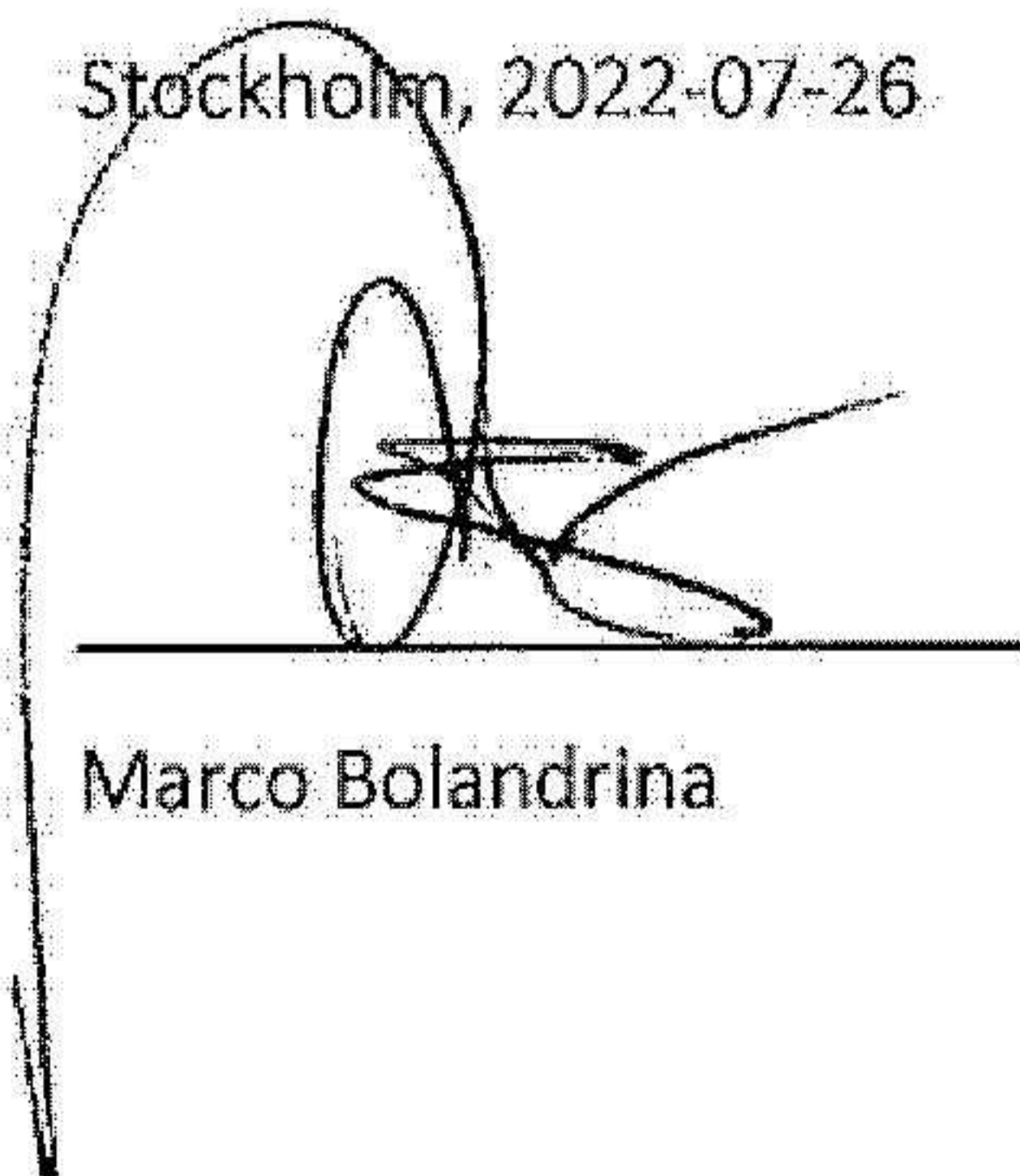
Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	5

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna kopia likalydande balans- och resultaträkning fastställts på ordinarie årsstämma den 2022-07-26. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till disposition av resultatet.

Stockholm, 2022-07-26



Marco Bolandrina

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

FRASTEMA Asset Management AB erbjuder först och främst finansiell och fastighetsrelaterad rådgivning. Företagets verksamhet bedrivs i Sverige. Marknaden för företagets produkter är i första hand Sverige, Tyskland och Italien.

FRASTEMA Asset Management AB äger 100% av aktier i FRASTEMA Invest Sweden AB, ett fastighetsbolag.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Försäljningen har under räkenskapsåret uppgått till 1 474 150 kr (2020: 1 569 782 kr) och består huvudsakligen av konsulttjänster avseende fastighetsförvaltning i Berlin, Tyskland.

Företagets resultat efter finansiella poster uppgår till 99 502 kr (2020: 361 271 kr).

Resultatet av företagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultaträkningar och balansräkningar med noter.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning (kr)	1 474 150	1 569 782	1 289 383	1 338 010
Resultat efter finansiella poster (kr)	99 502	361 271	24 092	26 243
Soliditet (%)	5%	52%	45%	47%
Summa tillgångar	3 571 312	983 297	497 554	438 784
Eget kapital	185 979	508 480	224 756	206 188

Resultatdisposition

	2021	2020
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:		
Balanserat resultat	8 480	124 756
Årets vinst	77 499	283 724
Totalt	85 979	408 480

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Utdelning till ägarna	0
Balanseras i ny räkning	85 979
Totalt	85 979

Resultaträkning	Not	2021-01-01 - 2021-12-31	2020-01-01 - 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	2		
Nettoomsättning		1 474 150	1 569 782
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		1 474 150	1 569 782
Rörelsekostnader			
Personalkostnader	3	-977 681	-944 532
Övriga rörelsekostnader		-377 629	-255 714
Summa rörelsekostnader		-1 355 310	-1 200 246
Rörelseresultat		118 841	369 536
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	6 056	0
Valutakursdifferenser		-7 444	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-17 950	-8 265
Summa finansiella poster		-19 338	-8 265
Resultat efter finansiella poster		99 502	361 271
Bokslutsdispositioner			
Övriga bokslutsdispositioner		0	0
Summa bokslutsdispositioner		0	0
Resultat före skatt		99 502	361 271
Skatter			
Skatt på årets resultat		-22 003	-77 548
Övriga skatter		0	0
Årets resultat		77 499	283 724

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	6	0	0
Finansiella anläggningstillgångar		2 301 985	0
Summa anläggningstillgångar		2 301 985	0
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Skattefordringar		34 641	61 945
Övriga fordringar		139 517	199 282
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		157 814	3 900
Summa kortfristiga fordringar		331 972	265 127
Kassa och bank		937 354	718 170
Summa omsättningstillgångar		1 269 327	983 297
SUMMA TILLGÅNGAR		3 571 312	983 297
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1.000 stamaktier)		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		8 480	124 756
Årets resultat		77 499	283 724
Summa fritt eget kapital		85 979	408 480
Summa eget kapital		185 979	508 480
Obeskattade reserver		-	-
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder		3 017 338	0
Summalångfristiga skulder		3 017 338	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	35
Övriga kortfristiga skulder		343 114	443 799
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		24 880	30 983
Summa kortfristiga skulder		367 994	474 817
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 571 312	983 297
Ställda säkerheter		-	-
Ansvarsförbindelser		-	-

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2014 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre aktiebolag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Avskrivningstid för inventarier uppgår till 3 år.

Utländska valutor

Fordringar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagens kurs. I de fall valutasäkringsåtgärd genomförts, t ex terminssäkring, används terminskursen. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs.

Vinster och förluster på fordringar och skulder av rörelsekaraktär nettoredovisas bland övriga rörelseintäkter alternativt övriga rörelsekostnader.

Tjänsteuppdrag

Inkomster och utgifter från uppdrag på löpande räkning resultatredovisas i den takt uppdraget utförs och faktureras.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år samt justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall erläggas till eller erhållas från skattemyndigheten.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det beloppet, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Not 2 Nettoomsättning

Årets nettoomsättning uppgår till 1 569 782 kr (2019: 1 289 383 kr), huvudsakligen konsulttjänster avseende fastighetsinvestering och fastighetsförvaltning i Berlin, Tyskland.

Not 3 Löner, andra ersättningar och sociala avgifter

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inkl pensionskostnader

	2021	2020
Löner och andra ersättningar	720 000	739 520
Sociala kostnader och pensionskostnader	226 224	205 012
(varav pensionskostnader)	0	0
Totala löner, andra ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	946 224	944 532

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021	2020
Ränteintäkter	6 056	0
Summa	6 056	0

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Räntekostnader	-17 950	-8 265
Valutakursdifferenser	-7 444	0
Summa	-25 394	-8 265

Not 6 Inventarier

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	120 840	120 840
- Inköp		
Utgående anskaffningsvärden	120 840	120 840
Ingående nedskrivningar	-120 841	-120 841
- Årets nedskrivningar (anskaffningsvärde)	0	0
Utgående nedskrivningar	-120 841	-120 841
Redovisat värde	0	0

(rounded)

(rounded)

Not 7 Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	8 480		108 480
Resultatdisposition enligt årsstämman:				
Utdelning				0
Balanseras i ny räkning				
Årets resultat			77 499	77 499
Belopp vid årets utgång	100 000	8 480	77 499	185 979

Lidingö, 2022-07-26

Marco Bolandrina, Styrelsemedlem och VD