

Styrelsen och verkställande direktören för

WALLSTREET AB

Org nr 556446-6430

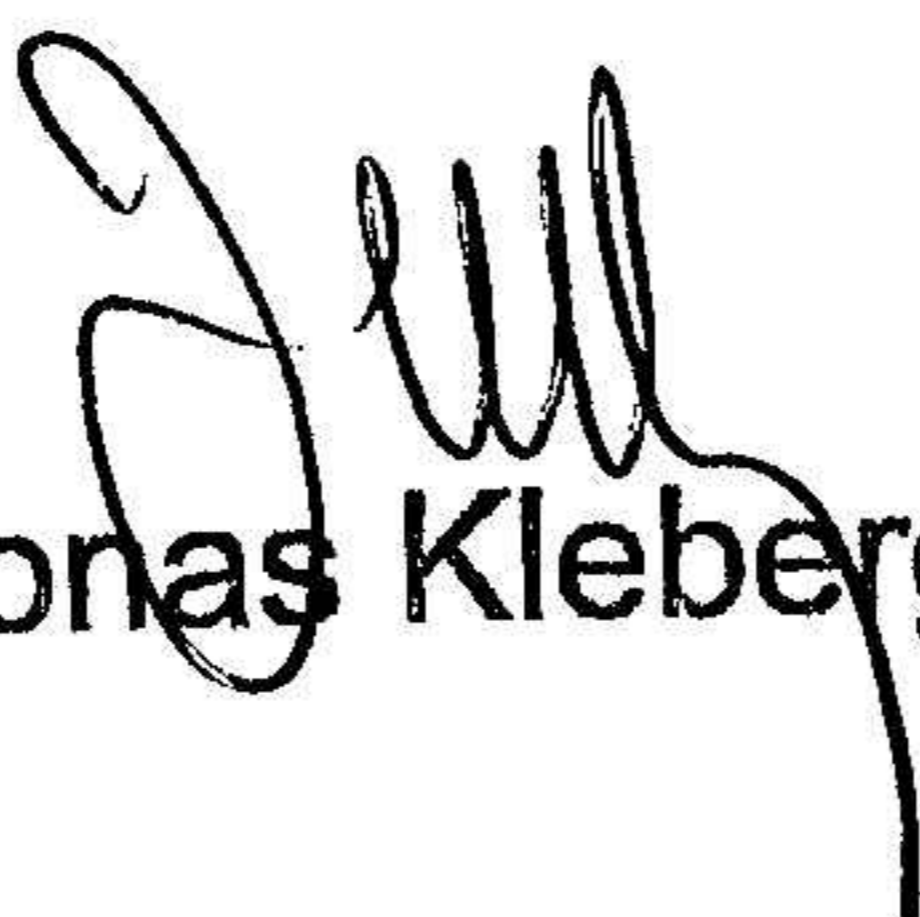
får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2022

| <u>Innehåll:</u> | <u>sida</u> |
|---|-------------|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Rapport över förändringar i eget kapital | 5 |
| Kassaflödesanalys | 6 |
| Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer | 7 |
| Underskrifter | 13 |

Underordnad styrelsestämma intygar härmed, att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning fastställts på ordinarie bolagsstämma 30/6 2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.


Jonas Kleberg



This file is sealed with a digital signature
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document

WALLSTREET AB

Org nr 556446-6430

Förvaltningsberättelse

Bolaget är verksamt inom kapitalförvaltning av aktie- och räntebärande instrument. Verksamhetens syfte är att långsiktigt skapa en stabil värdetillväxt i bolagets tillgångar. Bolaget har sitt säte i Stockholm. Inga personer har varit anställda under 2022.

Den 24 februari 2022 invaderade Ryssland sitt grannland Ukraina. Förutom den humanitära katastrof detta medfört, så har det även bidragit till ökade elpriser och inflation som har påverkat världsekonomin. Centralbankernas räntehöjningar i syfte att begränsa inflationen har också bidragit till ökade kostnader på världsmarknaden. Hur dessa faktorer kommer att påverka företagens verksamhet är svårt att förutse, därav är det svårt att överblicka dess framtida konsekvenser.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

| <i>Ekonomisk översikt</i> | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nettoomsättning | 19 109 | 7 562 | 16 822 | 25 382 |
| Rörelsemarginal % | 80% | 39% | -74% | 50% |
| Balansomslutning | 350 590 | 371 720 | 368 540 | 555 470 |
| Avkastning på sysselsatt kapital % | 4 | 1 | 3 | 1 |
| Avkastning på eget kapital % | 4 | 1 | 3 | 1 |
| Soliditet % | 99 | 94 | 94 | 98 |

Definitioner: se not 17

Bolagets nettoomsättning uppgick till MSEK 19,1 jämfört med MSEK 7,6 2021. Rörelsens kostnader uppgick till MSEK 3,9 (4,6) och rörelseresultatet till MSEK 15,2 (2,9). Finansnettot blev MSEK 0,3 (0,2). Resultat efter finansiella poster uppgick till MSEK 15,6 (3,2). Likvida medel uppgick till MSEK 36,9 (136,6). Värdet på bolagets placeringar i värdepapper uppgick till MSEK 278,3 (208,8). Eget kapital i bolaget uppgick till MSEK 348,1 (347,8).

Förväntad framtida utveckling

Den tillgångsportfölj som existerade vid årets slut förväntas vara fortsatt relativt stabil 2023, varvid takten i neddragning av tillgångsportföljen förväntas hålla en fortsatt låg takt framgent. Därtill kommer tilläggsinvesteringar i de fonder där bolaget sedan tidigare slutit avtal att genomföra ytterligare investeringar.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Den finansiella riskhanteringen styrs av en policy fastställd av styrelsen. Bolaget är exponerat mot de risker som vanligtvis förekommer då man är verksam på de finansiella marknaderna.

Användning av finansiella instrument

Begränsning av valutarisk sker genom valutaterminer vilka redovisas till verkligt värde. Då bolaget inte tillämpar säkringsredovisning avseende valutaterminerna redovisas alla värdeförändringar direkt i resultaträkningen.

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 347 944 804 disponeras enligt följande:

| | | |
|-------------------------|-------|--------------------|
| Balanseras i ny räkning | | 347 945 tkr |
| | Summa | <u>347 945 tkr</u> |



This file is sealed with a digital signature
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

Resultaträkning

| Belopp i tkr | Not | 2022 | 2021 |
|---|-----|---------|--------|
| Nettoomsättning | 2 | 19 109 | 7 562 |
| | | 19 109 | 7 562 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | 3 | -3 863 | -4 629 |
| Rörelseresultat | | 15 246 | 2 933 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga värdepapper och fordringar | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | 4 | 306 | 245 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 5 | – | – |
| Resultat efter finansiella poster | | 15 552 | 3 178 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Koncernbidrag, lämnade | | -15 258 | -2 933 |
| Resultat före skatt | | 294 | 245 |
| Skatt på årets resultat | 6 | – | – |
| Årets resultat | | 294 | 245 |

2023070510176



This file is sealed with a digital signature
This seal is a guarantee for the authenticity
of the document

2022
Svein Eriksson, CEO, Wallstreet AB

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

Balansräkning

| Belopp i tkr | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Varulager m m</i> | | | |
| Aktierelaterade värdepapper | 8 | – | 4 498 |
| Räntebärande värdepapper | | 278 363 | 204 320 |
| | | <u>278 363</u> | <u>208 818</u> |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Fordringar hos koncernföretag | 7 | 10 454 | 11 |
| Övriga fordringar | | – | 1 370 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 184 | 6 |
| | | <u>10 638</u> | <u>1 387</u> |
| <i>Kortfristiga placeringar</i> | | 24 664 | 24 950 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 36 925 | 136 565 |
| | | <u>36 925</u> | <u>136 565</u> |
| Summa omsättningstillgångar | | <u>350 590</u> | <u>371 720</u> |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | <u>350 590</u> | <u>371 720</u> |

Balansräkning

| Belopp i tkr | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-----|----------------|----------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 100 | 100 |
| Reservfond | | 20 | 20 |
| | | <u>120</u> | <u>120</u> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | 9 | 347 651 | 347 406 |
| Årets resultat | | 294 | 245 |
| | | <u>347 945</u> | <u>347 651</u> |
| | | 348 065 | 347 771 |
| <i>Kortfristiga skulder</i> | | | |
| Skulder till koncernföretag | | – | 23 793 |
| Övriga skulder | | 2 342 | – |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 11 | 183 | 156 |
| | | <u>2 525</u> | <u>23 949</u> |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | <u>350 590</u> | <u>371 720</u> |



This file is sealed with a digital signature
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

Rapport över förändringar i eget kapital

| 2021-12-31 | Bundet eget kapital | | Fritt eget kapital | |
|------------------|---------------------|------------|------------------------------------|-----------------------|
| | Aktiekapital | Reservfond | Bal.res. inkl årets resultat | Summa eget kapital |
| Ingående balans | 100 | 20 | 347 406 | 347 526 |
| Årets resultat | | | 245 | 245 |
| Vid årets utgång | 100 | 20 | 347 651 | 347 771 |

| 2022-12-31 | Bundet eget kapital | | Fritt eget kapital | |
|------------------|---------------------|------------|------------------------------------|-----------------------|
| | Aktiekapital | Reservfond | Bal.res. inkl årets resultat | Summa eget kapital |
| Ingående balans | 100 | 20 | 347 651 | 347 771 |
| Årets resultat | | | 294 | 294 |
| Vid årets utgång | 100 | 20 | 347 945 | 348 065 |

2023070510177



This file is sealed with a digital signature
This seals a guarantee for the authenticity
of the document

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

Noter

Belopp i tkr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Poster i utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

Varulager

Varulagret, bestående av värdepapper, är upptaget till verkligt värde i enlighet med kapitel 12 (Finansiella instrument värderade enligt 4 kap. 14 a–14 e §§ årsredovisningslagen) i BFNAR 2012:1. Instrumenten värderas individuellt.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 12 (Finansiella instrument värderade enligt 4 kap. 14 a–14 e §§ årsredovisningslagen) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört. Avstaköp och avistaförsäljning av finansiella tillgångar redovisas på likviddagen.

Klassificering och värdering

Finansiella tillgångar och skulder har klassificerats i olika värderingskategorier i enlighet med kapitel 12 i BFNAR 2012:1. Klassificeringen i olika värderingskategorier ligger till grund för hur de finansiella instrumenten ska värderas och hur värdeförändringar ska redovisas.

(i) Finansiella tillgångar som innehas för handel

Finansiella tillgångar i denna kategori värderas till verkligt värde och värdeförändringar redovisas i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med positivt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(ii) Investeringar som hålls till förfall

Investeringar som hålls till förfall är finansiella tillgångar som omfattar räntebärande värdepapper med fasta eller fastställbara betalningar och fastställd löptid som företaget har en uttrycklig avsikt och förmåga att inneha till förfall. Tillgångar i denna kategori värderas till upplupet anskaffningsvärde.

(iii) Finansiella skulder som innehas för handel

Finansiella skulder i denna kategori värderas löpande till verkligt värde med värdeförändringar redovisade i resultaträkningen. I kategorin ingår derivat med negativt verkligt värde med undantag för derivat som är ett identifierat och effektivt säkringsinstrument.

(iv) Fordringar och skulder i utländsk valuta

För säkring av fordran eller skuld mot valutakursrisk används valutaterminer. För skydd mot valutarisk tillämpas inte säkringsredovisning eftersom en ekonomisk säkring avspeglas i redovisningen genom att både den underliggande fordran eller skulden och säkringsinstrumentet redovisas till balansdagens valutakurs och valutakursförändringarna redovisas i årets resultat. Valutakursförändringar avseende rörelserelaterade fordringar och skulder redovisas i rörelse-resultatet medan valutakursförändringar avseende finansiella fordringar och skulder redovisas i finansnettot.

Skatt



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

2023-07-05 10:17:18
Wallstreet AB - Org nr 556446-6430

WALLSTREET AB

Org nr 556446-6430

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

En uppskjuten skatteskuld eller uppskjuten skattefordran får inte redovisas för temporära skillnader som härrör från ej överförda vinstmedel från utländska dotterföretag, filialer, intresseföretag eller gemensamt styrda företag, om det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid.

Uppskjutna skatteskulder som uppstått vid rena substansförvärv nuvärdeberäknas om värdet på den uppskjutna skatteskulden är en väsentlig del av affärsuppgörelsen och det finns ett dokumenterat samband mellan köpeskillingen och köparens värdering av den uppskjutna skatteskulden. Ett rent substansförvärv är ett förvärv av andelar i företag där huvudsakliga identifierbara tillgångar är byggnader och mark samt där köpeskillingen så gott som uteslutande avser tillgången med avdrag för fastighetslån och uppskjuten skatt.

Uppskjutna skatteskulder eller uppskjutna skattefordringar för temporära skillnader som hänförs till investering i dotterföretag, filialer, intresseföretag eller gemensamt styrda företag redovisas inte om tidpunkten för återföring av de temporära skillnaderna kan styras och det inte är uppenbart att den temporära skillnaden kommer att återföras inom en överskådlig framtid.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Ränta och utdelning

Intäkt redovisas när de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget samt när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt effektivräntemetoden.

Utdelning redovisas när ägarens rätt att erhålla betalningen har säkerställts.

Koncernbidrag

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document

For information:
30-97AFF-2002/04/05 Of Business Of 2004-07-05

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

Not 2 Nettoomsättning

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| Utdelning aktiefonder | 13 408 | 9 691 |
| Utdelning räntefonder | 395 | 4 578 |
| Värdeförändringar | 5 306 | -6 707 |
| | <u>19 109</u> | <u>7 562</u> |

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|------|------|
| <i>KPMG</i> Revisionsuppdrag | -100 | -156 |

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------|------------|------------|
| Ränteintäkter, övriga | 306 | 245 |
| | <u>306</u> | <u>245</u> |

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2022 | 2021 |
|------------------------|----------|----------|
| Räntekostnader, övriga | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |

Not 6 Skatt på årets resultat

Avstämning av effektiv skatt

| | 2022 | | 2021 | |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | <i>Procent</i> | <i>Belopp</i> | <i>Procent</i> | <i>Belopp</i> |
| Resultat före skatt | | 294 | | 245 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 20,6% | -61 | 20,6% | -50 |
| Ej avdragsgilla kostnader | -20,6% | -2 | -20,6% | - |
| Ej skattepliktiga intäkter | -20,6% | 63 | -20,6% | 50 |
| Redovisad effektiv skatt | 0,0% | - | 0,0% | - |



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

2023070510179

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

| Not 7 | Fordringar hos koncernföretag | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|-------------------------------|------------|------------|
| <i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i> | | | |
| | Vid årets början | 11 | 168 |
| | Tillkommande fordringar | 10 443 | – |
| | Reglerade fordringar | – | -157 |
| | Vid årets slut | 10 454 | 11 |

Not 8 Finansiella instrument och riskhantering

Finansiella instrument som värderas till verkligt värde i balansräkningen

| Tillgångar | 2022-12-31 | | |
|-----------------------------|-----------------|---|---|
| | Redovisat värde | Värdet förändring redovisad i resultaträkningen | Värdet förändring redovisad direkt i eget kapital |
| Aktierelaterade värdepapper | 5 340 | 842 | – |
| Ränterelaterade värdepapper | 273 023 | 35 224 | – |
| Valutaterminer | – | -2 510 | – |
| | 278 363 | 33 556 | – |

| Tillgångar | 2021-12-31 | | |
|-----------------------------|-----------------|---|---|
| | Redovisat värde | Värdet förändring redovisad i resultaträkningen | Värdet förändring redovisad direkt i eget kapital |
| Aktierelaterade värdepapper | 4 498 | 1 111 | – |
| Ränterelaterade värdepapper | 204 320 | 8 104 | – |
| Valutaterminer | 1 370 | -4 582 | – |
| | 210 188 | 4 633 | – |

Beräkning av verkligt värde

Värdepapper

För noterade värdepapper har verkligt värde bestämts med utgångspunkt från tillgångens noterade köpkurs på balansdagen.

Värdepappersfonder

För värdepappersfonder har de värdebesked som erhålls från respektive förvaltare använts för att fastställa verkligt värde.

Derivatinstrument

För valutakontrakt bestäms det verkliga värdet med utgångspunkt från noterade kurser om sådana finns tillgängliga. Om sådana inte finns tillgängliga beräknas det verkliga värdet genom en diskontering av skillnaden mellan den avtalade terminskursen och den terminskurs som kan tecknas på balansdagen för den återstående kontraktstidsperioden. Diskontering görs till riskfri ränta baserad på statsobligationer. Det verkliga värdet för ränteswappar baseras på förmedlande kreditinstituts värdering, vars rimlighet prövas genom en diskontering av beräknade framtida kassaflöden enligt kontraktets villkor och förfallodagar och med utgångspunkt i marknadsräntan för liknande instrument på balansdagen.



This file is sealed with a digital signature
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID
1097A1F079094E01B3B6A5e7E5A96EAA

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

Not 9 Disposition av vinst eller förlust

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 347 944 804 disponeras enligt följande:

| | | |
|-------------------------|-------|----------------|
| Balanseras i ny räkning | | 347 945 |
| | Summa | <u>347 945</u> |

Not 10 Antal aktier och kvotvärde

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-----------------|------------|------------|
| A-aktier | | |
| antal aktier | 100 | 100 |
| kvotvärde | 100 | 100 |
| B-aktier | | |
| antal aktier | 900 | 900 |
| kvotvärde | 100 | 100 |

Upplysningar om derivat

I bolaget finns valutaterminkontrakt till en volym av 256 (198) MSEK och till ett marknadsvärde per 31 december 2022 på -2,342 (1,4) MSEK. Marknadsvärden avser likvidationsvärdet på balansdagen. Terminerna har till syfte att motverka valutarisken i de utländska investeringarna, även om säkringsredovisning inte föreligger.

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

| | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---------------|------------|------------|
| Övriga poster | 183 | 156 |
| | <u>183</u> | <u>156</u> |

Not 12 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

| | | |
|--------------------|------|------|
| Ställda säkerheter | Inga | Inga |
|--------------------|------|------|

Eventalförpliktelser

Wallstreet AB har slutit avtal om att investera ytterligare ca 46 MSEK i tre fonder. Huvuddelen av dessa medel förväntas investeras under 2023.

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Totalt uppgår förbundet kapital att investera framgent till ca 46 MSEK.

Not 14 Betalda räntor och erhållen utdelning

| | 2022 | 2021 |
|----------------|------|------|
| Erhållen ränta | - | - |



This file is sealed with a digital signature
(the seal is a guarantee for the authenticity
of the document)

2023-07-05 10:18:00
Wallstreet AB

WALLSTREET AB
Org nr 556446-6430

| Not 15 | Likvida medel | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| <i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i> | | | |
| | Banktillgodohavanden | 36 925 | 136 565 |
| | Kortfristiga placeringar, jämställda med likvida medel | 24 664 | 24 950 |
| | | 61 589 | 161 515 |

Ovanstående poster har klassificerats som likvida medel med utgångspunkten att:

- De har en obetydlig risk för värdefluktuationer.
- De kan lätt omvandlas till kassamedel.
- De har en löptid om högst 3 månader från anskaffningstidpunkten.

Not 16 **Koncernuppgifter**

Företaget är helägt dotterbolag till Soya Group AB, org nr 556052-4372 med säte i Stockholm. Wallstreet AB ingår i en koncern där Rederi AB Soya, org nr 556297-7412 med säte i Stockholm upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 66% (54%) av inköpen och 0% (0%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 17 **Nyckeltalsdefinitioner**

| | |
|-----------------------------------|--|
| Rörelsemarginal: | Rörelseresultat / Nettoomsättning |
| Balansomslutning: | Totala tillgångar |
| Avkastning på sysselsatt kapital: | (Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Genomsnittligt sysselsatt kapital |
| Finansiella intäkter: | Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital) |
| Sysselsatt kapital: | Totala tillgångar - räntefria skulder |
| Räntefria skulder: | Skulder som inte är räntebärande. Pensionskulder ses som räntebärande. |
| Avkastning på eget kapital: | Årets resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare / Genomsnittligt eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare |
| Soliditet: | (Totalt eget kapital + 79,4 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar |



This file is sealed with a digital signature
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

DocId: 11609041-0F6B0A51 9F30A6E6AA

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wallstreet AB, org. nr 556446-6430

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Wallstreet AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wallstreet ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Wallstreet AB enligt god revisionssed 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 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

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

— drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.

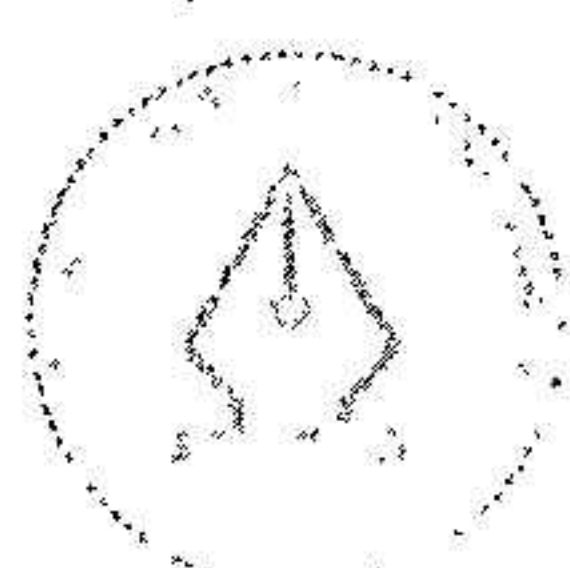


List of Signatures

Page 1/1

Wallstreet AB Årsredovisning 2022.pdf

| Name | Method | Signed at |
|-----------------------|--------|-------------------------|
| MATTIAS JOHANSSON | BANKID | 2023-05-31 09:51 GMT+02 |
| Jonas Kleberg | BANKID | 2023-05-29 20:55 GMT+02 |
| Eric Bönnellyche | BANKID | 2023-05-29 08:40 GMT+02 |
| KATARINA LUND | BANKID | 2023-05-29 08:37 GMT+02 |
| Jan Erik Peter Edwall | BANKID | 2023-05-29 08:23 GMT+02 |



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: 3097AFF809994E0EBB6A5F9E36A8E6AA