

ÅRSREDOVISNING

för

Red Zalina III AB

Org.nr. 559202-7642

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01--2022-12-31

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 8 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-04-28.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Elektroniskt underskriven av
Johanna Viborg, Styrelseledamot
2023-05-10

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att tillhandahålla administrativa tjänster, äga och förvalta värdepapper och därmed förenlig verksamhet.

Bolagets säte är Solna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året avyttrat dotterbolaget Umeboden AB.

Flerårsöversikt

| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|-------------|------------|---------|---------|
| Resultat efter finansiella poster | 103 214 926 | -2 011 004 | -70 318 | -11 363 |
| Soliditet (%) | 99,8 | 100 | 45,7 | 41,7 |
| Balansomslutning | 128 406 035 | 58 449 974 | 980 720 | 92 637 |

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

| | Aktiekapital | Reserv- fond | Fritt eget kapital |
|---|--------------|-----------------|-----------------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 0 | 58 387 166 |
| Erhållna aktieägartillskott | | | 4 000 000 |
| Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma: | | | |
| Utdelning till aktieägare | | | -37 450 000 |
| Årets resultat | | | 103 214 928 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 0 | 128 152 094 |

Red Zalina III AB
Org.nr. 559202-7642

Resultatdisposition

Medel att disponera:

| | |
|---------------------|--------------------|
| Balanserat resultat | 24 937 166 |
| Årets resultat | <u>103 214 928</u> |
| | 128 152 094 |

Förslag till disposition:

| | |
|-------------------------|--------------------|
| Balanseras i ny räkning | <u>128 152 094</u> |
| | 128 152 094 |

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

| RESULTATRÄKNING | Not | 2022-01-01 2022-12-31 | 2021-01-01 2021-12-31 |
|--|------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | <u>-27 133</u> | <u>-49 321</u> |
| Summa rörelsekostnader | | -27 133 | -49 321 |
| Rörelseresultat | | -27 133 | -49 321 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | | 103 242 059 | -1 960 375 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 2 | <u>0</u> | <u>-1 308</u> |
| Summa finansiella poster | | 103 242 059 | -1 961 683 |
| Resultat efter finansiella poster | | 103 214 926 | -2 011 004 |
| Resultat före skatt | | 103 214 926 | -2 011 004 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | 2 | 0 |
| Årets resultat | | <u>103 214 928</u> | <u>-2 011 004</u> |

| BALANSRÄKNING | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|--------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andelar i koncernföretag | 3 | <u>0</u> | <u>56 850 000</u> |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 0 | 56 850 000 |
| Summa anläggningstillgångar | | 0 | 56 850 000 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Övriga fordringar | | <u>250 002</u> | <u>149</u> |
| Summa kortfristiga fordringar | | 250 002 | 149 |
| Kassa och bank | | | |
| Kassa och bank | | <u>128 156 033</u> | <u>1 599 825</u> |
| Summa kassa och bank | | 128 156 033 | 1 599 825 |
| Summa omsättningstillgångar | | 128 406 035 | 1 599 974 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 128 406 035 | 58 449 974 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Bundet eget kapital | | | |
| Aktiekapital | | <u>50 000</u> | <u>50 000</u> |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| Fritt eget kapital | | | |
| Balanserat resultat | | 24 937 166 | 60 398 170 |
| Årets resultat | | <u>103 214 928</u> | <u>-2 011 004</u> |
| Summa fritt eget kapital | | 128 152 094 | 58 387 166 |
| Summa eget kapital | | 128 202 094 | 58 437 166 |

| BALANSRÄKNING | Not | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|--|------------|------------------------|-----------------------|
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 193 941 | 5 659 |
| Skatteskulder | | 0 | 149 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | <u>10 000</u> | <u>7 000</u> |
| Summa kortfristiga skulder | | 203 941 | 12 808 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 128 406 035 | 58 449 974 |

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Bolaget har inte haft några anställda. Inga löner eller andra ersättningar har utbetalats.

| Not 2 | Räntekostnader och liknande resultatposter | 2022 | 2021 |
|-------|--|------|-------|
| | Räntekostnader och liknande resultatposter som avser skulder till koncernföretag | 0 | 1 308 |

Noter till balansräkningen

| Not 3 | Andelar i koncernföretag | 2022-12-31 | 2021-12-31 |
|-------|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| | Ingående anskaffningsvärde | 56 850 000 | 900 000 |
| | Inköp | 0 | 55 950 000 |
| | Försäljningar | <u>-56 850 000</u> | <u>0</u> |
| | Utgående anskaffningsvärden | <u>0</u> | <u>56 850 000</u> |
| | Redovisat värde | 0 | 56 850 000 |

Övriga noter

Not 4 Koncernförhållanden

Bolaget ägs till 93% av Rico Estate Development AB, org. nr 556728-8492, säte Solna.

Bolaget är moderbolag, men med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Red Zalina III AB
Org.nr. 559202-7642

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Solna

Ronald Rico Horta
Ronald Rico Horta

Ulf Östberg
Ulf Östberg

Johanna Gradeen Viborg
Johanna Gradeen Viborg

2023-04-28

2023-04-28

2023-04-28

Vår revisionsberättelse har lämnats den 28 april 2023.

Baker Tilly Strömstad AB

Philip Sörensson
Philip Sörensson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i RED Zalina III AB, org.nr 559202-7642

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för RED Zalina III AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av RED Zalina III ABs 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.

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 RED Zalina III AB 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 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

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. Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för RED Zalina III AB 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 ansvarsfrihet för räkenskapsåret ²⁰²² ²⁽⁴⁾

Grund för uttalanden

Jag har erlett de revisionsbevis jag har inhämtat i Sverige enligt ändamålsenliga och goda grund för mitt uttalande "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till RED Zalina III AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

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 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 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.

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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Strömstad 2023-04-28

Philip Sörensson

Philip Sörensson

Auktoriserad revisor