

Årsredovisning

OptiLab Partners AB

556999-6985

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

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5
- Noter	7
- Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-05-23. 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:
Andrew De Lisle
2023-05-24

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget arbetar med utveckling, implementering, och försäljning av produkter och tjänster inom områdena internet och marknadsföring och därmed förenlig verksamhet. Företaget har sitt säte i Stockholm.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Nettoomsättning	888	2 058	2 654	1 588
Resultat efter finansiella poster	-23 362	17 633	-1 502	6 188
Soliditet %	88	96	92	79
Bruttoresultat	290	19 303	1 197	9 533

Nettoomsättningen 2022 har minskat med 57% i jämförelse med föregående år till följd av kraftigt minskade affiliateintäkter inom området Forex, medan konsultintäkterna var på samma nivå som under 2021.

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
- Belopp vid årets ingång	50 000	20 788 308	18 591 527
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
- Utdelning		-1 034 000	
- Balanseras i ny räkning		18 591 527	-18 591 527
- Årets resultat			-20 276 929
- Belopp vid årets utgång	50 000	38 345 835	-20 276 929

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämman förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	38 345 835
Årets resultat	-20 276 929
<i>Summa</i>	<i>18 068 906</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Utdelning	1 045 000
Balanseras i ny räkning	17 023 906
<i>Summa</i>	<i>18 068 906</i>

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

RESULTATRÄKNING

1

		2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
Bruttoresultat	2	290 255	19 303 437
Personalkostnader	3	-3 602 546	-3 468 257
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-72 461	-10 081
Övriga rörelsekostnader		-19 925	-51 744
Rörelseresultat		-3 404 677	15 773 355
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		700 000	1 864 078
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		39 105	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-20 696 481	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-69	-3 966
Summa finansiella poster		-19 957 445	1 860 112
Resultat efter finansiella poster		-23 362 122	17 633 467
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		3 085 200	960 000
Summa bokslutsdispositioner		3 085 200	960 000
Resultat före skatt		-20 276 922	18 593 467
Skatter			
Skatt på årets resultat		-7	-1 940
Årets resultat		-20 276 929	18 591 527

BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	4	543 621	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>		543 621	0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	10 081	20 162
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		10 081	20 162
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	6	45 000	25 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	18 021 640	19 126 028
Andra långfristiga fordringar	8	517 226	455 736
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		18 583 866	19 606 764
Summa anläggningstillgångar		19 137 568	19 626 926
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		2 528 437	108 318
Övriga fordringar		336 164	20 823 465
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		20 545	20 690
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		2 885 146	20 952 473
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		1 078 855	5 184 507
<i>Summa kassa och bank</i>		1 078 855	5 184 507
Summa omsättningstillgångar		3 964 001	26 136 980
SUMMA TILLGÅNGAR		23 101 569	45 763 906

BALANSRÄKNING

	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	38 345 835	20 788 308
Årets resultat	-20 276 929	18 591 527
<i>Summa fritt eget kapital</i>	18 068 906	39 379 835
Summa eget kapital	18 118 906	39 429 835
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	2 750 800	5 836 000
Summa obeskattade reserver	2 750 800	5 836 000
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	684	8 270
Skatteskulder	38 859	44 897
Övriga skulder	655 608	402 409
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 536 712	42 495
Summa kortfristiga skulder	2 231 863	498 071
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	23 101 569	45 763 906

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2). Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga immateriella anläggningstillgångar utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent	År
Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter	20	5

Företaget har inom ramen för det allmänna rådet valt att skriva av samtliga inventarier utifrån en schablonmässig nyttjandeperiod på 5 år.

	Procent	År
Inventarier, verktyg och installationer	20	5

Not 2 Resultaträkning i förkortad form

2022-12-31 2021-12-31

Nettoomsättning	888 287	2 058 064
-----------------	---------	-----------

Not 3 Medelantalet anställda

2022-12-31 2021-12-31

Medelantalet anställda	3	3
------------------------	---	---

Not 4 Koncessioner, patent, licenser, varumärken samt liknande rättigheter

2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	0	0
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
Inköp	606 001	-
Utgående anskaffningsvärden	606 001	0
Ingående avskrivningar	0	-
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-62 380	-
Utgående avskrivningar	-62 380	-
Redovisat värde	543 621	0

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

2022-12-31 2021-12-31

Ingående anskaffningsvärden	50 405	50 405
Utgående anskaffningsvärden	50 405	50 405
Ingående avskrivningar	-30 243	-20 162
<i>Förändringar av avskrivningar</i>		
Årets avskrivningar	-10 081	-10 081
Utgående avskrivningar	-40 324	-30 243
Redovisat värde	10 081	20 162

Not 6	Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	25 000	25 000
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	20 000	-
	Utgående anskaffningsvärden	45 000	25 000
	Redovisat värde	45 000	25 000

Not 7	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	19 126 028	28 086 623
	<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>		
	Inköp	25 310 960	-
	Försäljningar	-5 718 867	-10 546 513
	Omklassificeringar m.m.	-	1 585 918
	Utgående anskaffningsvärden	38 718 121	19 126 028
	Ingående nedskrivningar	0	0
	<i>Förändringar av nedskrivningar</i>		
	Årets nedskrivningar	-20 696 481	-
	Utgående nedskrivningar	-20 696 481	0
	Redovisat värde	18 021 640	19 126 028
	Avser kapitalförsäkring och fonddepå		

Not 8	Andra långfristiga fordringar	2022-12-31	2021-12-31
	Ingående anskaffningsvärden	455 736	210 000
	Årets lämnade lån	61 490	245 736
	Utgående anskaffningsvärden	517 226	455 736

UNDERSKRIFTER

Stockholm

Andrew De Lisle

Andrew De Lisle

2023-05-23

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-05-23

Mattias Grinde

Mattias Grinde

Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i OptiLab Partners AB
Org.nr 556999-6985

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för OptiLab Partners AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av OptiLab Partners ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till OptiLab Partners 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 revisionsssed 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 förvaltning för OptiLab Partners AB för räkenskapsåret 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.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till OptiLab Partners 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 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 revisionsssed 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 2023-05-23

Mattias Grinde

Mattias Grinde

Auktoriserad revisor