

# Årsredovisning

för

## TGK Förvaltning AB

556367-2566

Räkenskapsåret

2021 09 01 - 2022 08 31

| Innehåll                   | Sida |
|----------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse     | 1    |
| Resultaträkning            | 2    |
| Balansräkning              | 3    |
| Förändring av eget kapital | 5    |
| Noter                      | 6    |
| Underskrifter              | 10   |

Undertecknad styrelseledamot i TGK Förvaltning AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma **den 14 februari 2023**. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

**Stockholm 14 februari 2023**

Ort och datum

Underskrift

**Bengt Wahlstedt**

# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

---

2023031602425

## Årsredovisning

för

## TGK Förvaltning AB

556367-2566

Räkenskapsåret

2021 09 01 - 2022 08 31

| Innehåll                   | Sida |
|----------------------------|------|
| Förvaltningsberättelse     | 1    |
| Resultaträkning            | 2    |
| Balansräkning              | 3    |
| Förändring av eget kapital | 5    |
| Noter                      | 6    |
| Underskrifter              | 10   |



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602426

## Förvaltningsberättelse

### Verksamhet

Bolaget utvecklar system för hantering och resultatvärdering av värdepappersportföljer.

Bolagets säte är Stockholm.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

| Flerårsöversikt                  | 2021/2022 | 2020/2021 | 2019/2020 | 2018/2019 | 2017/2018 |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning                  | 120 000   | 120 000   | 120 000   | 120 000   | 120 006   |
| Resultat efter finansella poster | 1 302 746 | 101 896   | 102 366   | 140 493   | -3 564    |
| Soliditet                        | 95%       | 88%       | 86%       | 81%       | 81%       |
| Balansomslutning                 | 2 376 980 | 1 105 359 | 1 026 596 | 990 672   | 854 907   |
| Antal anställda                  | 0         | 0         | 0         | 1         | 1         |

Definition av nyckeltal:

Soliditet Avser justerat eget kapital genom balansomslutningen.

### Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 773 712          |
| Årets resultat      | 1 280 364        |
| <b>Totalt</b>       | <b>2 054 077</b> |

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| I ny räkning balanseras | 2 054 077        |
| <b>Totalt</b>           | <b>2 054 077</b> |

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter. Samtliga belopp anges i kronor om inget annat anges.



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602427

## Resultaträkning

|  | Not | 2021 09 01<br>2022 08 31 | 2020 09 01<br>2021 08 31 |
|--|-----|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rörelsens intäkter</b>                |     |                          |                          |
| Nettoomsättning                          |     | 120 000                  | 120 000                  |
| <b>Summa rörelsens intäkter</b>          |     | <b>120 000</b>           | <b>120 000</b>           |
| <b>Rörelsens kostnader</b>               |     |                          |                          |
| Övriga externa kostnader                 |     | -30 824                  | -30 778                  |
| <b>Summa rörelsens kostnader</b>         |     | <b>-30 824</b>           | <b>-30 778</b>           |
| <b>Rörelseresultat</b>                   |     | <b>89 176</b>            | <b>89 222</b>            |
| <b>Finansiella poster</b>                |     |                          |                          |
| Ränteintäkter                            | 4   | 19 901                   | 16 095                   |
| Räntekostnader                           | 5   | -3 538                   | -3 421                   |
| Resultat från andelar i koncernföretag   |     | 1 197 207                | 0                        |
| <b>Summa finansiella poster</b>          |     | <b>1 213 570</b>         | <b>12 674</b>            |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> |     | <b>1 302 746</b>         | <b>101 896</b>           |
| <b>Bokslutsdispositioner</b>             |     | <b>0</b>                 | <b>93 000</b>            |
| <b>Resultat före skatt</b>               |     | <b>1 302 746</b>         | <b>194 896</b>           |
| <b>Skatt</b>                             |     |                          |                          |
| Skatt på årets resultat                  | 6   | -22 382                  | -36 716                  |
| <b>Årets resultat</b>                    |     | <b>1 280 364</b>         | <b>158 180</b>           |



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602428

## Balansräkning

|  | Not | 2022 08 31       | 2021 08 31       |
|--|-----|------------------|------------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>                          |     |                  |                  |
| <b>Anläggningstillgångar</b>               |     |                  |                  |
| <b>Immateriella anläggningstillgångar</b>  |     |                  |                  |
| Balanserade utgifter för programutveckling | 3   | 0                | 0                |
| <b>Finansiella anläggningstillgångar</b>   |     |                  |                  |
| Andelar i koncernföretag                   | 7   | 45 000           | 45 000           |
| Andra långfristiga fordringar              | 8   | 445 567          | 365 666          |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>         |     | <b>490 567</b>   | <b>410 666</b>   |
| <b>Omsättningstillgångar</b>               |     |                  |                  |
| <b>Kortfristiga fordringar</b>             |     |                  |                  |
| Övriga fordringar                          |     | 5 000            | 5 000            |
| <b>Kassa och bank</b>                      |     | <b>1 881 413</b> | <b>689 694</b>   |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>         |     | <b>1 886 413</b> | <b>694 694</b>   |
| <b>Summa tillgångar</b>                    |     | <b>2 376 980</b> | <b>1 105 359</b> |



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602429

## Balansräkning

|  | Not | 2022 08 31       | 2021 08 31       |
|--|-----|------------------|------------------|
| <b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>              |     |                  |                  |
| <b>Eget kapital</b>                          |     |                  |                  |
| <b>Bundet eget kapital</b>                   |     |                  |                  |
| Aktiekapital                                 |     | 127 100          | 127 100          |
| Reservfond                                   |     | 20 000           | 20 000           |
| <b>Summa bundet eget kapital</b>             |     | <b>147 100</b>   | <b>147 100</b>   |
| <b>Fritt eget kapital</b>                    |     |                  |                  |
| Balanserat resultat                          |     | 773 712          | 615 532          |
| Årets resultat                               |     | 1 280 364        | 158 180          |
| <b>Summa fritt eget kapital</b>              |     | <b>2 054 077</b> | <b>773 712</b>   |
| <b>Summa eget kapital</b>                    |     | <b>2 201 177</b> | <b>920 812</b>   |
| <b>Obeskattade reserver</b>                  |     |                  |                  |
| Periodiseringsfonder                         |     | 60 000           | 60 000           |
| <b>Summa obeskattade reserver</b>            |     | <b>60 000</b>    | <b>60 000</b>    |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |     |                  |                  |
| Leverantörskulder                            |     | 0                | 340              |
| Aktuella skatteskulder                       |     | 27 864           | 34 920           |
| Övriga skulder                               |     | 73 939           | 75 287           |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |     | 14 000           | 14 000           |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            |     | <b>115 803</b>   | <b>124 547</b>   |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b>        |     | <b>2 376 980</b> | <b>1 105 359</b> |



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602430

## Förändring av eget kapital

|   | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt eget kapital |
|---|--------------|------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Ingående balans<br>2021 09 01             | 127 100      | 20 000     | 615 532             | 158 180        | 920 812             |
| Omföring av<br>Föregående års<br>resultat |              |            | 158 180             | -158 180       | 0                   |
| Årets resultat                            |              |            |                     | 1 280 364      | 1 280 364           |
| Utgående balans<br>2022 08 31             | 127 100      | 20 000     | 773 712             | 1 280 364      | 2 201 177           |



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

---

## Noter

---

### 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

---

Företagets årsredovisning har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 (K3). Tillämpade principer är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Värderingsprinciper Resultaträkningen

##### Intäktsredovisning

Bolaget intäktsredovisar utförda tjänsteuppdrag på löpande räkning i den takt arbetet utförs i enlighet med BFNs huvudregel. Utförda men ännu ej fakturerade tjänsteuppdrag tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete.

#### Värderingsprinciper Balansräkningen

##### Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

### 2 Medelantalet anställda

---

Medelantalet anställda har varit 0 (0) personer.



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602432

## 3 Balanserade utgifter för programutveckling

|  | 2022 08 31 | 2021 08 31 |
|--|------------|------------|
| Anskaffningsvärden   |            |            |
| Ingående anskaffningsvärde   | 1 164 000  | 1 164 000  |
| Utgående anskaffningsvärde för kvarvarande inventarier   | 1 164 000  | 1 164 000  |
| Avskrivningar enligt plan  |            |            |
| Ingående avskrivningar   | -1 164 000 | -1 164 000 |
| för programutveckling  | -1 164 000 | -1 164 000 |
| <b>Utgående restvärde enligt plan för kvarvarande balanserade utgifter för programutveckling</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

Avser investering i uppbyggnad av ett nytt databassystem- Portfolio Manager.

Hyreskontrakt för upplåtelse och tjänster av från nämnda systeminvesteringar pågår och ger intäkter under en följd av år framöver. Balanserade kostnader har beräknats till direkta kostnader.

## 4 Ränteintäkter

|                            | 2022 08 31    | 2021 08 31    |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Övriga ränteintäkter       | 19 901        | 16 095        |
| <b>Summa ränteintäkter</b> | <b>19 901</b> | <b>16 095</b> |

## 5 Räntekostnader

|                       | 2022 08 31    | 2021 08 31    |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Övriga räntekostnader | -3 538        | -3 421        |
| <b>Summa</b>          | <b>-3 538</b> | <b>-3 421</b> |



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

## Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602433

### 6 Skatt på årets resultat

|   | 2022 08 31     | 2021 08 31     |
|---|----------------|----------------|
| Resultat före skatt                                     | 1 302 746      | 194 896        |
| Skatt beräknad enligt gällande skattesats 20,6% (21,4%) | -268 366       | -41 708        |
| Skattefria intäkter, skatteeffekt                       | 246 625        | 0              |
| Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader               | -641           | -781           |
| Justering av skattekostnad avseende tidigare år         | 0              | 5 773          |
| <b>Redovisad skatt i resultaträkningen</b>              | <b>-22 382</b> | <b>-36 716</b> |

### 7 Andelar i koncernföretag

| Firma                                       | Antal andelar<br>och % röster | Bokfört värde | Org.nr      | Säte      |
|---|-------------------------------|---------------|-------------|-----------|
| Wahlstedt Sageryd Securities<br>Services AB | 133 023<br>64,5%              | 45 000        | 556745-9796 | Stockholm |

### 8 Andra långfristiga fordringar

|   | 2022 08 31     | 2021 08 31     |
|---|----------------|----------------|
| Ingående ackumulerade anskaffningsvärden        | 365 666        | 289 571        |
| Nya fordringar                                  | 79 901         | 76 095         |
| <b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b> | <b>445 567</b> | <b>365 666</b> |
| <b>Redovisat värde</b>                          | <b>445 567</b> | <b>365 666</b> |

### 9 Koncernförhållanden

Företaget är moderföretag men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7.kap 3§ upprättas ingen koncernredovisning.



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

## Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

2023031602434

### 10 Ställda säkerheter

|                    | 2022 08 31 | 2021 08 31 |
|--------------------|------------|------------|
| Ställda säkerheter | Inga       | Inga       |

### 11 Eventualförpliktelser

|                       | 2022 08 31 | 2021 08 31 |
|-----------------------|------------|------------|
| Eventualförpliktelser | Inga       | Inga       |



# TGK Förvaltning AB

Org.nr. 556367-2566

Årsredovisning 2021 09 01 - 2022 08 31

---

## Underskrifter

---

Stockholm den 2023 01 16

  
Bengt Wahlstedt

Min revisionsberättelse har lämnats den

Anna Lemmel

*Auktoriserad revisor*

# Verifikat

Transaktion 09222115557483272382

## Dokument

2023031602436

Årsredovisning TGK 20210901-20220831  
Huvuddokument  
11 sidor  
*Startades 2022-12-12 20:44:42 CET (+0100) av WeAudit  
Sweden AB (WSA)  
Färdigställt 2022-12-16 13:34:38 CET (+0100)*

## Signerande parter

**WeAudit Sweden AB (WSA)**  
WeAudit Sweden AB  
Org. nr 556729-4755  
*contract@weaudit.se*  
*Signerade 2022-12-12 20:44:42 CET (+0100)*

**Bengt Wahlstedt (BW)**  
TGK Förvaltning AB  
*Personnummer ~~19420002-0658~~*  
Org. nr 556367-2566  
*~~bengt.wahlstedt@ws.se~~*



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"Bengt Linus Wahlstedt"  
Signerade 2022-12-13 00:14:38 CET (+0100)*

**Anna Lemmel (AL)**  
*Personnummer ~~19720516-1545~~*  
*~~anna.lemmel@weaudit.se~~*



*Namnet som returnerades från svenskt BankID var  
"ANNA LEMMEL"  
Signerade 2022-12-16 13:34:38 CET (+0100)*

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte



# Verifikat

Transaktion 09222115557483272382

2023031602437

integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: <https://scrive.com/verify>



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TGK Förvaltning AB  
Org.nr 556367-2566

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för TGK Förvaltning AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31. Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TGK Förvaltning ABs finansiella ställning per den 2022-08-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till TGK Förvaltning 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.

#### Övriga upplysningar

Årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-09-01 - 2021-08-31 har inte varit föremål för revision och någon revision av jämförelsetalen i årsredovisningen för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 har därmed inte utförts.

#### 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 styrelsen 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 TKG Förvaltning AB för räkenskapsåret 2021-09-01 - 2022-08-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till TKG Förvaltning AB enligt god revisorsd 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 revisionsd 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 16 december 2022

---

Anna Lemmel  
Auktoriserad revisor

### Signering

Dokumentet "RB för påskrift.pdf" har undertecknats av "ANNA LEMMEL" med personnummer ~~487286161515~~ klockan 13:33 datum 2022-12-16 genom BankID.

Detta verifikat "6c628a11-245e-4bc7-8886-79c2bc0bde0d" är utfärdat av WeAudit Sweden AB genom BankID

