

ÅRSREDOVISNING

för

Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

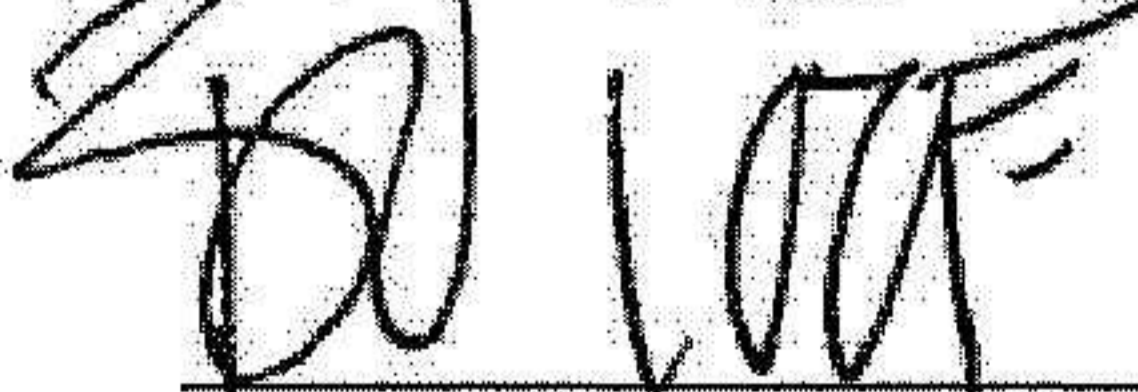
Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Valtea Management AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 28 juni 2022.
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

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

Stockholm 2022-06-28



Bo Löf

ÅRSREDOVISNING

för

Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver köp och försäljning av kosmetiska produkter i förhyrda lokaler i Stockholm. Företagets säte är Stockholms län, Stockholms kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har påverkats negativt avseende coronapandemin, bolaget har erhållit statligt bidrag. Under första kvartalet 2022 har verksamheten sålts, bolaget kommer under 2022 avveckla lokaler och andra ingångna avtal.

Inga andra viktiga händelser har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut utöver vad som framgår av informationen i årsredovisningen i övrigt

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	2 373 142	3 986 694	6 132 496	12 977 895
Resultat efter finansiella poster	-846 310	-1 583 197	-1 007 463	-136 229
Soliditet (%)	72,78	72,01	69,92	64,73

Definitioner av nyckeltal, se noter

Bolagets omsättning har minskat med mer än 30% på grund av att försäljningen har minskats i butiker och övergått till försäljning över nätet. Även coronapandemin har orsakat nedgången.

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv-fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	2 930 534
Årets resultat			-846 310
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	2 084 224

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	2 930 534
Årets resultat	-846 310
	<u>2 084 224</u>
Förslag till disposition:	
Balanseras i ny räkning	2 084 224
	<u>2 084 224</u>

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

Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		2 373 142	3 986 694
Övriga rörelseintäkter		290 079	911 809
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>2 663 221</u>	<u>4 898 503</u>
Rörelsekostnader			
Handelsvaror		-1 170 683	-2 005 835
Övriga externa kostnader		-1 132 024	-1 840 208
Personalkostnader	2	-1 196 918	-2 655 649
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-8 520	-8 520
Summa rörelsekostnader		<u>-3 508 145</u>	<u>-6 510 212</u>
Rörelseresultat		-844 924	-1 611 709
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		53	29 678
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 439	-1 166
Summa finansiella poster		<u>-1 386</u>	<u>28 512</u>
Resultat efter finansiella poster		-846 310	-1 583 197
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		0	929 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>0</u>	<u>929 000</u>
Resultat före skatt		-846 310	-654 197
Årets resultat		<u>-846 310</u>	<u>-654 197</u>

Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

BALANSRÄKNING

2021-12-31

2020-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

3

0

8 520

Summa materiella anläggningstillgångar

0

8 520

Summa anläggningstillgångar

0

8 520

Omsättningstillgångar**Varulager m.m.**

Färdiga varor och handelsvaror

1 972 019

3 081 669

Summa varulager

1 972 019

3 081 669

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

419 123

401 783

Övriga fordringar

24 570

47 088

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

133 342

204 475

Summa kortfristiga fordringar

577 035

653 346

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar

46 129

0

Summa kortfristiga placeringar

46 129

0

Kassa och bank

Kassa och bank

433 334

492 491

Summa kassa och bank

433 334

492 491

Summa omsättningstillgångar

3 028 517

4 227 506

SUMMA TILLGÅNGAR

3 028 517

4 236 026

2022071510267

Valtea Management AB

Org.nr. 556229-0451

BALANSRÄKNING

2021-12-31

2020-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

100 000

100 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

120 000

120 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

2 930 534

3 584 731

Årets resultat

-846 310

-654 197

Summa fritt eget kapital

2 084 224

2 930 534

Summa eget kapital

2 204 224

3 050 534

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

237 167

366 304

Övriga skulder

472 801

546 719

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

114 325

272 469

Summa kortfristiga skulder

824 293

1 185 492

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 028 517

4 236 026

7072071510268

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.

Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider:

Antal år

Inventarier, verktyg och installationer

5

Noter till resultaträkningen

Not 2 Personal

2021

2020

Medelantal anställda

Medelantal anställda män

1,00

1,00

Medelantal anställda kvinnor

1,00

4,00

2,00

5,00

Löner, ersättningar m.m.

Löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader har utgått med följande belopp:

Löner och ersättningar

782 670

1 930 312

Pensionskostnader

124 626

162 830

Sociala kostnader

275 232

536 945

Summa

1 182 528

2 630 087

Noter till balansräkningen

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

2021-12-31

2020-12-31

Ingående anskaffningsvärden

204 224

204 224

Utgående anskaffningsvärden

204 224

204 224

Ingående avskrivningar

-195 704

-187 184

Årets avskrivningar

-8 520

-8 520

Utgående avskrivningar

-204 224

-195 704

Redovisat värde

0

8 520

NOTER

Övriga noter

Not 4	Ställda säkerheter	2021-12-31	2020-12-31
	Företagsinteckningar	500 000	500 000

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Under första kvartalet 2022 har verksamheten sålts, bolaget kommer under 2022 avveckla lokaler och andra ingångna avtal.

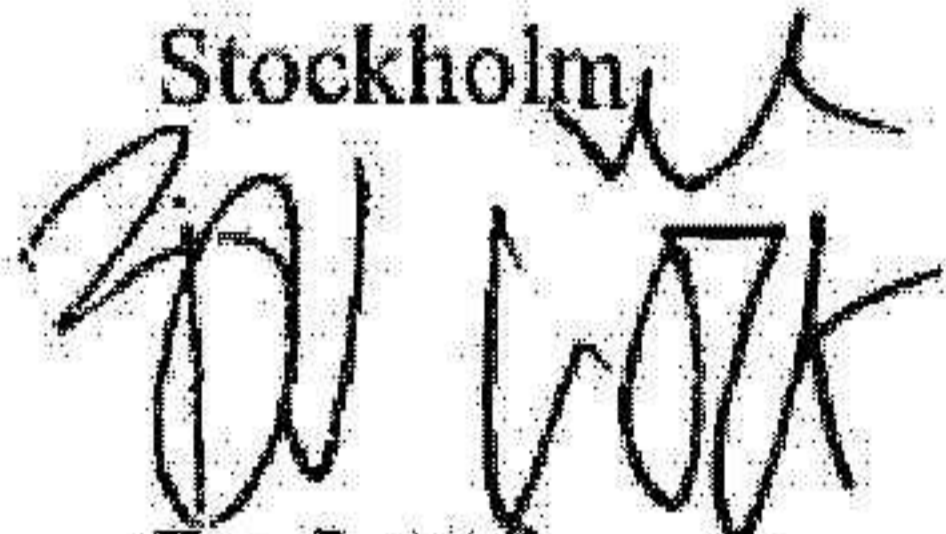
Not 6 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Valtea Holding AB, Org. nr 556821-9785, säte Stockholm.

Not 7 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Stockholm



Bo Lööf

2022-06-28

Min revisionsberättelse har lämnats den 28 juni 2022.



Eric Ahsberg

Auktoriserad revisor / Medlem i Far

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Valtea Management AB
Org.nr. 556229-0451

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Valtea Management AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Valtea Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 Valtea Management 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 på 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 på 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.

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 på 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. Risker 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 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 Valtea Management AB för år 2021 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Valtea Management 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 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.

Anmärkningar

Bolaget har under räkenskapsåret ej redovisat avdragen skatt, sociala avgifter och mervärdeskatt i rätt tid vid 4 tillfällen.

Nacka den 28 juni 2022



Eric Åhsberg

Auktoriserad revisor / Medlem i Far