

**Årsredovisning för
Cubsec Holding AB
Organisationsnummer
Räkenskapsår**

**556830-6335
2022**

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet och att resultat- och balansräkningen fastställts på ordinarie årsstämma 2023.06. *30*
Stämman beslöt vidare godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg den

30/6 2023


Martin Carlsson

Årsredovisning för**Cubsec Holding AB**

Organisationsnummer 556830-6335

Säte Göteborg

Räkenskapsår 2022

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge följande årsredovisning.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**Information om verksamheten**

Bolagets verksamhet består i att tillhandahålla administrativa ledningstjänster till koncernföretagen samt att förvalta dotterbolag och intressebolag.

Framtida utveckling

Bolaget ser framtida möjligheter att starta eller förvärva ytterligare verksamheter med syfte att bredda företagets och koncernens portfölj av dotter- och intressebolag.

Flerårsöversikt

Belopp i TKR avseende åren	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Nettoomsättning	6 722	6 124	5 990	5 933	5 680
Rörelseresultat	1 815	283	145	140	202
Resultat efter finansiella poster	8 272	8 283	5 279	580	1 001
Balansomslutning	22 605	11 103	7 333	2 863	3 773
Soliditet i %	41%	80%	74%	24%	30%

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor (SEK).

Eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Aktieutdelning	Årets resultat
Ingående balans	50 000	883 003		7 983 413
Disposition enligt stämmobeslut		-366 587	8 350 000	-7 983 413
Årets vinst				8 679 028
Utgående balans	50 000	516 416	8 350 000	8 679 028

Resultatdisposition

Till stämmans förfogande stående resultat att disponera	9 195 444
Till aktieägarna utdelas	7 500 000
I ny räkning balanseras	1 695 444

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar. 

2023070513903

RESULTATRÄKNING

	Not	2022	2021
Rörelseintäkter	1		
Nettoomsättning		6 722 481	6 124 177
Övriga rörelseintäkter		2 000 000	0
Summa rörelseintäkter		<u>8 722 481</u>	<u>6 124 177</u>
Rörelsens kostnader	1		
Övriga externa kostnader		-1 016 606	-833 222
Personalkostnader	3	-5 891 203	-5 007 542
Summa rörelsens kostnader		<u>-6 907 809</u>	<u>-5 840 764</u>
Rörelseresultat		1 814 672	283 413
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		6 500 000	9 000 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		12 226	0
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar samt återföringar därav		115 000	-1 000 000
Räntekostnader och liknande resultatposter		-170 000	0
Summa finansiella poster		<u>6 457 226</u>	<u>8 000 000</u>
Resultat efter finansiella poster		8 271 898	8 283 413
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		420 000	-300 000
Summa bokslutsdispositioner		<u>420 000</u>	<u>-300 000</u>
Resultat före skatt		8 691 898	7 983 413
Skatt på årets resultat	5	-12 870	0
Årets resultat		8 679 028	7 983 413

2023070513904

M

BALANSRÄKNING

Not

2022.12.31

2021.12.31

TILLGÅNGAR**Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag

6

5 732 200

482 200

Andelar i intresseföretag

7

2 532

2 532

Summa finansiella anläggningstillgångar

5 734 732

484 732

Summa anläggningstillgångar

5 734 732

484 732

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Fordringar hos koncernföretag

9 294 327

8 347 011

Aktuella skattefordringar

43 501

52 333

Övriga fordringar

1 014

4 944

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

913 237

663 759

Summa kortfristiga fordringar

10 252 079

9 068 047

Kassa och bank

Kassa och bank

6 618 299

1 550 716

Summa kassa och bank

6 618 299

1 550 716

Summa omsättningstillgångar

16 870 378

10 618 763

SUMMA TILLGÅNGAR

22 605 110

11 103 495

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

Aktiekapital

8

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Överkursfond

Balanserad vinst

516 416

883 003

Årets resultat

8 679 028

7 983 413

Summa fritt eget kapital

9 195 444

8 866 416

Summa eget kapital

9 245 444

8 916 416

Långfristiga skulder

Konvertibelt lån

9

10 000 000

0

Summa långfristiga skulder

10 000 000

0

Kortfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

200 000

0

Skulder till intresseföretag

40 000

40 000

Övriga skulder

1 193 801

636 323

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

10

1 925 865

1 510 756

Summa kortfristiga skulder

3 359 666

2 187 079

Summa skulder

13 359 666

2 187 079

SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL

22 605 110

11 103 495

2023070513905

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR**Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och redovisningsprinciperna i BFNAR 2012:1

Årsredovisning och koncernredovisning.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Följande värderings- och omräkningsprinciper har tillämpats i årsredovisningen.

- Fordringar är värderade till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Övriga tillgångar och skulder redovisas till anskaffningsvärden där inget annat anges.
- Företagets intäkter redovisas i den månad intäkten intjänats.

Not 1

Koncernförhållanden

Bolaget är dotterföretag till Bluecube Capital AB 559145-6701 vars ägarandel är 72%.

Dotterbolag framgår av not nedan.

Koncernredovisning upprättas av koncernens moderbolag som är Bluecube Capital AB 559145-6701.

Not 2

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Andel av årets inköp och försäljning avseende andra koncernföretag.

	2022.12.31	2021.12.31
Inköp	0	0
Försäljning av administrativa tjänster	6 722 481	6 124 177

Not 3

Anställda och personalkostnader

Antal anställda har i medeltal varit

	5	5
Varav män	5	5

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader inklusive pensionskostnader

Löner och andra ersättningar	4 274 179	3 547 997
Sociala kostnader och pensionskostnader	1 456 463	1 451 988
(varav pensionskostnader)	(280 000)	(325 000)
Totala löner, andra ersättningar, sociala- och pensionskostnader	5 730 642	4 999 985

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel män i styrelsen	100%	100%
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100%	100%

Not 4

Leasingavtal

Leasingavtal avser leasing av förmånsbilar vilka i allmänhet tecknas med 36-månaders avtal med fastställda restvärden.

Beloppen redovisas exkl. moms.

Årets leasingavgifter uppgår till	518 000	368 000
Framtida leasingavgifter som för faller till betalning inom 1 år	382 000	245 000
Framtida leasingavgifter som för faller till betalning inom 2-3 år	555 000	110 000
Fastställda restvärden	1 291 000	737 000

Not 5

Skatt på årets resultat

Aktuell skatt	-12 870	0
	<u>-12 870</u>	<u>0</u>

Not 6

Andelar i koncernföretag

	Antal/Kapitalandel	Bokfört värde	Bokfört värde
Cubsec AB org.nr 556639-4937, Göteborg	1 170 400/100%	5 357 200	107 200
Safe City Nordic AB org.nr 556910-7625, Göteborg	500/100%	350 000	350 000
Bluecube Services AB Org.nr 559339-2896, Göteborg	250/100%	25 000	25 000
		<u>5 732 200</u>	<u>482 200</u>

Not 7

Andelar i intresseföretag

Run my Security AB org.nr 556850-2222, Göteborg

Kapitalandel 35%, Antal aktier 220 000	2 532	2 532
--	-------	-------

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

2023070513907

	2022.12.31	2021.12.31
Not 8		
Aktiekapital		
500 aktier med kvotvärde Kr 100		
Not 9		
Konvertibelt lån	10 000 000	0
Konvertibelt lån med rätt att under år 2024 omvandlas till aktier med en kurs om 200 000 kr.		
Not 10		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Upplupna personalrelaterade kostnader	1 755 865	1 510 756
Övriga upplupna kostnader	170 000	0
	<u>1 925 865</u>	<u>1 510 756</u>

Göteborg den *30-6-2023*

Patrick Svensson
Verkställande direktör

Paolo Cristiani

Kristian Bengtsson

Martin Carlson

Jan-Ove Nilsson

Min revisionsberättelse har avgivits den *30-6-2023*

Kjell Carlsson
Auktoriserad revisor

2023070513908

Årsredovisning för
Cubsec Holding AB
Organisationsnummer 556830-6335
Räkenskapsår 2022

Redogörelse avseende förslag till aktieutdelning

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen görs så snart bolagets likvida situation tillåter.

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Yttrandet skall ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet.

Göteborg den 30.6 2023

Patrick Svensson
Verkställande direktör

Paolo Cristiani

Kristian Bengtsson

Martin Carlson

Jan-Ove Nilsson

Deltagare

2023070513910

MARTIN CARLSON 19620721-5176 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 13:06:59 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Martin Carlson
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 196207215176

Datum

Martin Carlson
martin@cubsec.se
+46733581907
19620721-5176

Leveranskanal: E-post

PATRICK SVENSSON 19691010-4956 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 13:07:39 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PATRICK SVENSSON
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 196910104956

Datum

Patrick Svensson
svensson.patrick@outlook.com
19691010-4956

Leveranskanal: E-post

JAN-OVE NILSSON 19551216-6611 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 13:15:43 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: JAN OVE NILSSON
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 195512166611

Datum

Jan-Ove Nilsson
jan-ove.nilsson@cubsec.se
19551216-6611

Leveranskanal: E-post

KRISTIAN BENGTTSSON 19820811-4614 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 13:37:50 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: KRISTIAN BENGTTSSON
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 198208114614

Datum

Kristian Bengtsson
kristian.l.bengtsson@gmail.com
19820811-4614

Leveranskanal: E-post

PAOLO CRISTIANI 19701108-4857 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 13:17:45 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: John Paolo Mikael Alfonso
Cristiani

Datum

Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 197011084857

Paolo Cristiani
paolo@cubsec.se
19701108-4857

Leveranskanal: E-post

KJELL CARLSSON 19540318-5076 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-06-30 14:35:33 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Kjell Göran Carlsson
Personnummer returnerat från Svenskt BankID: 195403185076

Datum

Kjell Carlsson
kjell@revexa.se
19540318-5076

Leveranskanal: E-post

2023070513911

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Cubsec Holding AB
Org.nr 556830-6335

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Cubsec Holding AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Cubsec Holding 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Cubsec Holding AB enligt god revisorsred 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 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

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 revisionsred 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Cubsec Holding 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 och verkställande direktören 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 Cubsec Holding 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

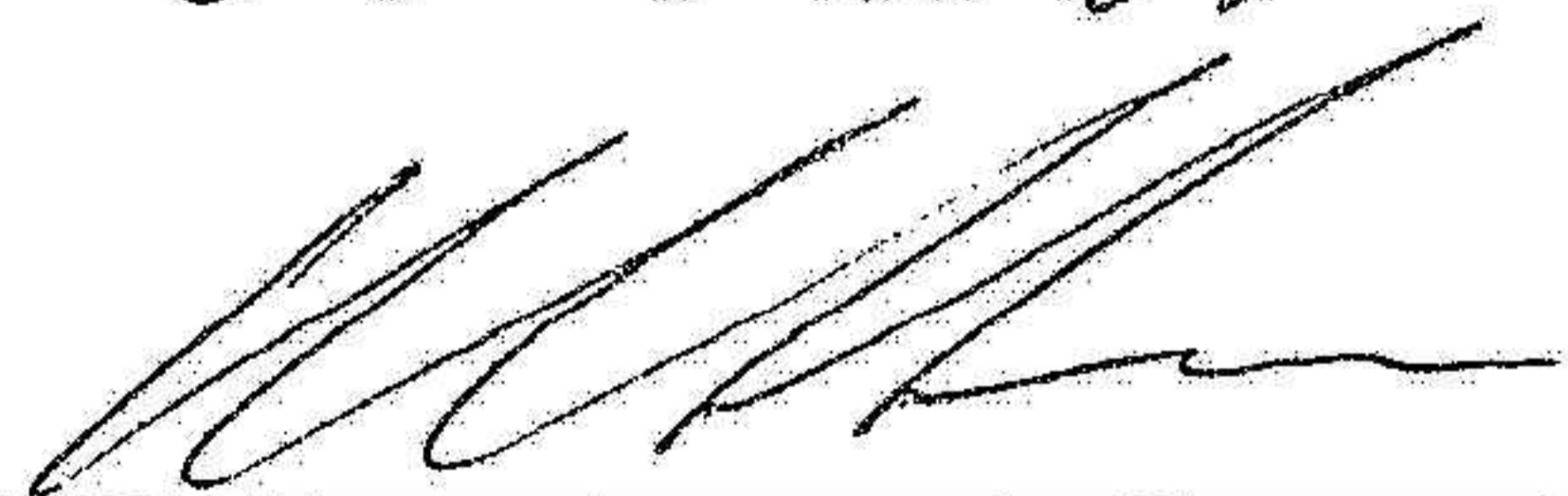
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg 30.6.2023


Kjell Carlsson
Auktoriserad revisor

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

