

Styrelsen för

Wackfelt & Millberg Holding AB

Org nr 559108-8181

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2022

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	7

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Wackfelt & Millberg Holding AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-03-31.

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg 2023-03-31



Bruno Wackfelt

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i att äga och förvalta aktier i rörelsedrivande bolag och därmed förenlig verksamhet. Bolagets säte är i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

Belopp i kr

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning	-	-	-	-
Resultat efter finansiella poster	604 749	-24 085	2 730	-1 413
Soliditet	18%	14%	13%	6%

Förändringar i eget kapital

		Aktiekapital	Balanserat resultat inkl. årets resultat
Vid årets början	2022-01-01	100 000	1 666 926
<i>Disposition enl bolagsstämmbeslut</i>			
• Utdelning extra stämma			-300 000
Årets resultat			604 749
Vid årets slut	2022-12-31	100 000	1 971 675

Villkorat aktieägartillskott ingår med 1 300 000 kronor (1 300 000).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 971 675, disponeras enligt följande:

Återbetalning villkorat aktieägartillskott	300 000
Balanseras i ny räkning	1 671 675
Summa	<u>1 971 675</u>

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-01-01</i> <i>-2022-12-31</i>	<i>2021-01-01</i> <i>-2021-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm			
Nettoomsättning		—	—
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		—	—
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-25 707	-42 500
Personalkostnader	2	—	—
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar		—	—
Summa rörelsekostnader		-25 707	-42 500
Rörelseresultat		-25 707	-42 500
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		600 000	—
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		333 034	202 799
Räntekostnader och liknande resultatposter		-302 578	-184 384
Summa finansiella poster		630 456	18 415
Resultat efter finansiella poster		604 749	-24 085
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		—	1 250 000
Lämnade koncernbidrag		—	-1 250 000
Summa bokslutsdispositioner		—	—
Resultat före skatt		604 749	-24 085
Skatter			
Skatt på årets resultat		—	—
Årets resultat		604 749	-24 085

Balansräkning

Belopp i kr

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR**Finansiella anläggningstillgångar**

Andelar i koncernföretag

3

1 602 000

1 602 000

Fordringar hos koncernföretag

4

9 798 000

10 198 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

11 400 000

11 800 000

Summa anläggningstillgångar

11 400 000

11 800 000

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

27 045

23 818

Fordringar hos koncernföretag

400 000

1 250 000

Övriga fordringar

190 487

-

Summa kortfristiga fordringar

617 532

1 273 818

Kassa och bank

Kassa och bank

335 704

409 260

Summa kassa och bank

335 704

409 260

Summa omsättningstillgångar

953 236

1 683 078

SUMMA TILLGÅNGAR

12 353 236

13 483 078

2023040401036

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-12-31</i>	<i>2021-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		51 000	51 000
Summa bundet eget kapital		<u>51 000</u>	<u>51 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 366 926	1 691 011
Årets resultat		604 749	-24 085
Summa fritt eget kapital		<u>1 971 675</u>	<u>1 666 926</u>
Summa eget kapital		2 022 675	1 717 926
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder		290 000	290 000
Summa obeskattade reserver		<u>290 000</u>	<u>290 000</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		10 000 000	10 000 000
Summa långfristiga skulder		<u>10 000 000</u>	<u>10 000 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		25 479	21 233
Skulder till koncernföretag		–	1 250 000
Skatteskulder		–	188 919
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		15 082	15 000
Summa kortfristiga skulder		<u>40 561</u>	<u>1 475 152</u>
		<u>10 040 561</u>	<u>11 475 152</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 353 236	13 483 078

Noter

Belopp i kr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämnden allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt alternativregeln.

Not 2 Personal

	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Medelantalet anställda		
Bolaget	—	—
Summa	—	—

Finansiella anläggningstillgångar**Not 3 Andelar i koncernföretag**

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	1 602 000	1 702 000
Omklassificeringar	—	-100 000
Vid årets slut	1 602 000	1 602 000
Redovisat värde vid årets slut	1 602 000	1 602 000

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	Andel i % 1)	Resultat*)	2022-12-31	
				Eget kapital *)	Redovisat värde
Sea Grass 1 AB, 559054-3269, Göteborg	1 000	100,0	1 443	118 887	100 000
Båt Experten i Kungälv AB, 559071-8440, Göteborg	1 020	100,0	2 750	125 375	102 000
Tjänstebils Experten i Kungälv AB, 559106-2277, GBC	1 000	100,0	2 111	1 631 934	900 000
Frölunda Bilfinans AB, 559109-8966, Göteborg	5 000	100,0	4 233 688	4 768 382	500 000
					1 602 000

1) Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Not 4 Fordringar hos koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden		
Vid årets början	10 198 000	12 198 000
Reglerade fordringar	-400 000	-2 000 000
Vid årets slut	9 798 000	10 198 000
Redovisat värde vid årets slut	9 798 000	10 198 000

Not 5 Skulder till koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år från balansdagen	10 000 000	10 000 000

Förlagslånet om 10 000 000 är i en obeståndssituation efterställt alla andra skulder.

Not 6	Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	2022-12-31	2021-12-31
	Ställda säkerheter	Inga	Inga
	Eventalförpliktelser		
	Borgen till förmån för dotterbolag	11 850 000	11 850 000
	Generell borgen till Nordea Finans för Frölunda Bilfinans samt till SHB för TjänstebilsExperten och Sea Grass 1 AB.		

Not 7 **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**
Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets utgång.

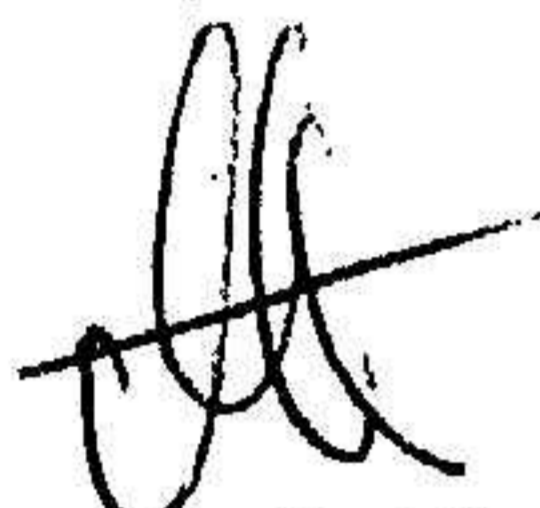
Göteborg 2023-03-31



Bruno Wackfelt
Styrelseordförande



Anders Millberg
Styrelseledamot



Martin Wackfelt
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-03-31



Roger Mattsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wackfelt & Millberg Holding AB, org. nr 559108-8181.

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Wackfelt & Millberg Holding AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wackfelt & Millberg Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret 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 Wackfelt & Millberg 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 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 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 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 Wackfelt & Millberg Holding 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 styrelseledamöterna 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 Wackfelt & Millberg 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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed 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 2023-03-31



Roger Mattsson
Auktoriserad revisor