

Årsredovisning

för

Rosenberg Hjorth Wealth Management AB

556981-9831

Räkenskapsåret


2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Rosenberg Hjorth Wealth Management AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 19 juni 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 20 juni 2023



Anders Rosenberg Hjorth

2023071047094

Årsredovisning

för

Rosenberg Hjorth Wealth Management AB

556981-9831

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen och verkställande direktören för Rosenberg Hjorth Wealth Management AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver försäkringsrådgivning, kapitalförvaltning och ekonomisk rådgivning. Bolaget innehar Finansinspektionens tillstånd att bedriva försäkringsdistribution vilket medför att företaget kan erbjuda både investeringsrådgivning och försäkringsförmedling.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året förvärvat en kundstock som tillträdde efterföljande räkenskapsår.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	5 872	6 391	3 994	2 542
Resultat efter finansiella poster	1 955	2 975	1 175	1 042
Soliditet (%)	62,1	53,5	28,9	61,8

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	19 687	2 344 223	2 413 910
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-2 350 000		-2 350 000
Balanseras i ny räkning		2 344 223	-2 344 223	0
Nyemission	750 000			750 000
Årets resultat			1 544 891	1 544 891
Belopp vid årets utgång	800 000	13 910	1 544 891	2 358 801

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	13 910
årets vinst	1 544 891
	1 558 801

disponeras så att	
till aktieägare utdelas (0,963 kronor per aktie)	1 540 000
i ny räkning överföres	18 801
	1 558 801

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse: Styrelsens uppfattning är att vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav verksamhetens art, omfattning och risk ställer på storleken på det egna kapitalet, bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

2023071047096

Resultaträkning

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning		5 872 413	6 390 674
Övriga rörelseintäkter		0	733 500
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		5 872 413	7 124 174

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader		-1 162 880	-1 117 421
Personalkostnader	2	-2 384 372	-2 489 554
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-353 000	-445 400
Summa rörelsekostnader		-3 900 252	-4 052 375
Rörelseresultat		1 972 161	3 071 799

Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	-29 702
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		493	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-17 578	-67 220
Summa finansiella poster		-17 085	-96 922
Resultat efter finansiella poster		1 955 076	2 974 877

Resultat före skatt

1 955 076 2 974 877

Skatter

Skatt på årets resultat		-410 185	-630 654
Årets resultat		1 544 891	2 344 223

2023071047097

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill

3

769 267

1 122 267

Summa immateriella anläggningstillgångar

769 267

1 122 267

Summa anläggningstillgångar

769 267

1 122 267

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

850 000

1 300 000

Övriga fordringar

0

350 000

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

1 257 362

1 152 797

Summa kortfristiga fordringar

2 107 362

2 802 797

Kassa och bank

Kassa och bank

918 788

583 567

Summa kassa och bank

918 788

583 567

Summa omsättningstillgångar

3 026 150

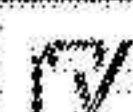
3 386 364

SUMMA TILLGÅNGAR

3 795 417

4 508 631

2023071047098



Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

800 000

50 000

Summa bundet eget kapital

800 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

13 910

19 687

Årets resultat

1 544 891

2 344 223

Summa fritt eget kapital

1 558 801

2 363 910

Summa eget kapital

2 358 801

2 413 910

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

78 750

432 650

Summa långfristiga skulder

78 750

432 650

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

370 568

423 341

Leverantörsskulder

44 435

30 104

Skatteskulder

551 309

623 529

Övriga skulder

238 843

377 541

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

152 711

207 556

Summa kortfristiga skulder

1 357 866

1 662 071

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

4, 5

3 795 417

4 508 631

2023071047099

2023071047100

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Bolaget är ett helägt dotterbolag till ARH Investment AB, med org.nr. 559260-4085 och säte i Stockholm. Med stöd av ÅRL 7 kap 3 § upprättas inte någon koncernredovisning.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Immateriella anläggningstillgångar

Goodwill	5 år
----------	------

Avskrivningsperiod för goodwill är beräknad utifrån den period som posten bedöms generera ekonomiska fördelar.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	4	5

2023071047101

Not 3 Goodwill

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 765 000	2 395 000
Inköp		0
Försäljningar/utrangeringar		-630 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 765 000	1 765 000
Ingående avskrivningar	-642 733	-375 833
Försäljningar/utrangeringar		178 500
Årets avskrivningar	-353 000	-445 400
Utgående ackumulerade avskrivningar	-995 733	-642 733
Utgående redovisat värde	769 267	1 122 267

Not 4 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Företagsinteckning	1 550 000	1 550 000
	1 550 000	1 550 000

Not 5 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har efter balansdagen fått tillträde till den kundstock som förvärvades 2022.

Stockholm, samma dag som framgår av min elektroniska underskrift

Anders Rosenberg Hjorth
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats samma datum som framgår av vår elektroniska underskrift

BDO Mälardalen AB

Malin Gustavsson
Auktoriserad revisor

2023071047102



Document history

COMPLETED BY ALL:
19.06.2023 09:01

SENT BY OWNER:
Malin Gustavsson • 16.06.2023 14:51

DOCUMENT ID:
BkdJsRtw3

ENVELOPE ID:
rywkiCtvn-BkdJsRtw3

DOCUMENT NAME:

Årsredovisning Rosenberg Hjorth Wealth Management AB 2022.pdf
7 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. ANDERS ROSENBERG HJORTH anders@rosenberghjorth.se	Signed	18.06.2023 12:57	eID	Swedish BankID (DOB: 1981/12/03)
	Authenticated	18.06.2023 12:57	High	Swedish BankID (SSN: 198112033991)
2. MALIN GUSTAVSSON malin.gustavsson@bdo.se	Signed	19.06.2023 09:01	eID	Swedish BankID (DOB: 1983/11/01)
	Authenticated	19.06.2023 09:00	High	Swedish BankID (SSN: 198311012903)

*Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAES sealed

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Rosenberg Hjorth Wealth Management AB
Org.nr. 556981-9831

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Rosenberg Hjorth Wealth Management AB för år 2022.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Rosenberg Hjorth Wealth Management AB:s finansiella ställning per den 31 december 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Rosenberg Hjorth Wealth Management AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra 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 våra 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om

betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Rosenberg Hjorth Wealth Management AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorers ansvar". Vi är oberoende i förhållande till Rosenberg Hjorth Wealth Management AB enligt god revisionsred i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra 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.

Revisorers ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt 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.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt 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 revisionsred 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 revisionsred i Sverige använder vi 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 vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi 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. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm, datum enligt elektronisk underskrift

BDO Mälardalen AB

Malin Gustavsson
Auktoriserad revisor

2023071047105



Document history

COMPLETED BY ALL:
19.06.2023 09:02

DOCUMENT NAME:
RB_Rosenberg_2022.pdf
2 pages

SENT BY OWNER:
Malin Gustavsson · 16.06.2023 14:54

DOCUMENT ID:
B10_iAtDn

ENVELOPE ID:
Syp_jAFv3-B10_iAtDn

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. MALIN GUSTAVSSON malin.gustavsson@bdo.se	Signed	19.06.2023 09:02	eID	Swedish BankID (DOB: 1983/11/01)
	Authenticated	19.06.2023 09:02	High	Swedish BankID (SSN: 198311012903)

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.

