

# Årsredovisning

för

## Liquid Capital Sweden AB

559294-3475

Räkenskapsåret

2023

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-17.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

### Elektroniskt underskriven av:

Johan Ruhe, Styrelseledamot

2024-06-28

Styrelsen och verkställande direktören för Liquid Capital Sweden AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

### *Allmänt om verksamheten*

Liquid Capital är ett Holdingbolag till företag som verkar inom speditorsbranschen och fiskeindustrin.

Företaget har sitt säte i Farsta.

### *Väsentliga händelser under räkenskapsåret*

Under 2023 fokuserade koncernledningen med att utveckla och kvalitetssäkra organisationen. För att uppnå ledningens mål verkade koncernchefen operativt i dotterbolagen Producera Mera i Stockholm AB, JR Logistic AB och Kanalgratis Sweden AB. Prioriterade arbetsuppgifter var att styra ledningsarbetet med koncentration på rekrytering. Investeringen i organisationens affärsutveckling förväntas ge en positiv effekt redan under verksamhetsåret 2024.

Satsningen i USA som utförts i dotterbolaget Kanalgratis US Inc, har på grund av byråkratiska svårigheter för utländska investerare stoppats. Om det i framtiden sker förändringar inom lagstiftningen som medför att det finns förutsättningar för bolaget att driva verksamhet i USA, kan beslut om satsning i USA återupptas.

De helägda dotterbolag som Liquid Capital innehar är följande med angiven verksamhetsinriktning:

- \* JR Logistic AB Bemannar och rekryterar inom transport och logistik
- \* Producera Mera i Stockholm AB Säljer fiskeutrustning via webbshop
- \* Kanalgratis Sweden AB Utför filmproduktion gällande fiske i Sverige
- \* Kanalgratis Europe AB Utför filmproduktion gällande fiske inom Europa exklusive Sverige
- \* Kanalgratis US Utför filmproduktion gällande fiske i USA
- \* Trade Hub Sweden AB Import och export utav fiskeutrustning

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2020/21</b> (13 mån)
Nettoomsättning	6 000	4 200	3 900
Resultat efter finansiella poster	8 017	4 565	6 018
Soliditet (%)	85,2	86,8	85,1

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	9 950 000	431 631	4 363 781	<b>14 795 412</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning				-3 250 000	<b>-3 250 000</b>
Balanseras i ny räkning		-9 950 000	11 063 781	-1 113 781	<b>0</b>
Årets resultat				6 720 538	<b>6 720 538</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>11 495 412</b>	<b>6 720 538</b>	<b>18 265 950</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 495 412
årets vinst	6 720 538
	<b>18 215 950</b>
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	5 000 000
i ny räkning överföres	13 215 950
	<b>18 215 950</b>

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 om 5 000 000 kr 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.

## Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		5 999 998	4 199 997
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>5 999 998</b>	<b>4 199 997</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-458 344	-413 138
Personalkostnader	2	-21 800	-969 322
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-480 144</b>	<b>-1 382 460</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>5 519 854</b>	<b>2 817 537</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		2 500 000	2 271 000
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 036	70
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-523 044
Räntekostnader och liknande resultatposter		-9 336	-652
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>2 496 700</b>	<b>1 747 374</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>8 016 554</b>	<b>4 564 911</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Lämnade koncernbidrag		-200 000	0
<b>Summa bokslutsdispositioner</b>		<b>-200 000</b>	<b>0</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>7 816 554</b>	<b>4 564 911</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-1 096 016	-201 130
<b>Årets resultat</b>		<b>6 720 538</b>	<b>4 363 781</b>

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andelar i koncernföretag	3	11 175 000	11 175 000
Fordringar hos koncernföretag	4	354 055	354 055
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>11 529 055</b>	<b>11 529 055</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>11 529 055</b>	<b>11 529 055</b>

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Fordringar hos koncernföretag		7 816 700	5 129 000
Övriga fordringar		876 699	355 081
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>8 693 399</b>	<b>5 484 081</b>

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank		153 549	24 141
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>153 549</b>	<b>24 141</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>8 846 948</b>	<b>5 508 222</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

20 376 003

17 037 277

## Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

50 000

50 000

**Summa bundet eget kapital**

**50 000**

**50 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

11 495 412

10 381 631

Årets resultat

6 720 538

4 363 781

**Summa fritt eget kapital**

**18 215 950**

**14 745 412**

**Summa eget kapital**

**18 265 950**

**14 795 412**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

137 500

137 500

Skatteskulder

733 044

787 213

Övriga skulder

1 219 508

1 297 152

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

20 001

20 000

**Summa kortfristiga skulder**

**2 110 053**

**2 241 865**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**20 376 003**

**17 037 277**

## 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.

#### Tjänste- och entreprenaduppdrag

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln.

### Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

### Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 119 044	12 496 000
Inköp		623 044
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>13 119 044</b>	<b>13 119 044</b>
Ingående nedskrivningar	-1 944 044	-1 421 000
Årets nedskrivningar		-523 044
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-1 944 044</b>	<b>-1 944 044</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>11 175 000</b>	<b>11 175 000</b>

### Not 4 Fordringar hos Koncernföretag

2023-12-31	2022-12-31
------------	------------

Ingående anskaffningsvärden	354 055	354 055
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>354 055</b>	<b>354 055</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>354 055</b>	<b>354 055</b>

Stockholm 2024-05-08

*Johan Ruhe*  
Johan Ruhe  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-08

*Peter Åsheim*  
Peter Åsheim  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

### Till bolagsstämman i Liquid Capital Sweden AB

Org.nr 559294-3475

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Liquid Capital Sweden AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Liquid Capital Sweden ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Liquid Capital Sweden 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 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 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 Liquid Capital Sweden AB för räkenskapsåret 2023 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Liquid Capital Sweden 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 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 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.

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.

Järfälla 2024-05-08

*Peter Åsheim*

---

Peter Åsheim  
Auktoriserad revisor