

ÅRSREDOVISNING

för

Ventyr Invest AB

Org.nr. 559375-4962

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-04-11--2023-06-30

| Innehåll | Sida |
|-------------------------|------|
| -förvaltningsberättelse | 2 |
| -resultaträkning | 4 |
| -balansräkning | 5 |
| -noter | 7 |
| -underskrifter | 10 |

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-11-15.

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
Dennis Larsson, Styrelseledamot
2023-11-23

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Verksamheten

Ventyr Invest är ett Jönköpingsbaserat investmentbolag som eftersträvar att vara en bra och givande ägare. Med en långsiktig syn på ägandet i våra innehav vill vi utvecklas tillsammans. Vi investerar främst i små och medelstora entreprenörsdrivna bolag. Ventyr Invest investerar även i tilläggförvärv till våra befintliga verksamheter. Ventyr Invest skapar förutsättningar till utveckling. För oss handlar det om företag och människorna bakom dem. Vi drivs av passion och nyfikenhet - alltid med ett tryggt och långsiktigt syfte.

Säte

Företagets säte är Jönköping

Väsentliga händelser under räkenskapsåret.

Under året förvärvades Bolt Kommunikation, en Jönköpings baserad kommunikationsbyrå och inkråmet av Betongfabriken i Örebro.

FLERÅRSÖVERSIKT*

| | 2022/2023 |
|-------------------------------|-----------|
| Nettoomsättning | 2 415 000 |
| Res. efter finansiella poster | 71 529 |
| Balansomslutning | 6 111 651 |
| Soliditet (%) | 1,32 |

*Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Årets resultat | Summa eget kapital |
|-------------------------|---------------|----------------|--------------------|
| Nyemission | 25 000 | | 25 000 |
| Årets resultat | | 56 057 | 56 057 |
| Belopp vid årets utgång | <u>25 000</u> | <u>56 057</u> | <u>81 057</u> |

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

| | |
|---------------------------------|--------------|
| Till årsstämman förfogande står | |
| årets vinst | 56 057 |
| | <hr/> 56 057 |
| Styrelsen föreslår att | |
| i ny räkning överföres | 56 057 |
| | <hr/> 56 057 |

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

| RESULTATRÄKNING | Not | 2022-04-11 | 2023-06-30 |
|------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Rörelsens intäkter m.m. | | | |
| Nettoomsättning | | | <u>2 415 000</u> |
| | | | 2 415 000 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | | -1 258 433 |
| Personalkostnader | 2 | | <u>-1 085 885</u> |
| | | | -2 344 318 |
| Rörelseresultat | | | 70 682 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga räntetäkter och liknande resultatposter | | | <u>847</u> |
| | | | 847 |
| Resultat efter finansiella poster | | | 71 529 |
| Skatt på årets resultat | 3 | | -15 472 |
| Årets resultat | | | <u>56 057</u> |

| BALANSRÄKNING | Not | 2023-06-30 |
|----------------------------------------------|------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | |
| Anläggningstillgångar | | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Andelar i koncernföretag | 4 | <u>3 145 001</u> |
| | | 3 145 001 |
| Summa anläggningstillgångar | | 3 145 001 |
| Omsättningstillgångar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Fordringar hos koncernföretag | | 2 512 500 |
| Övriga fordringar | | 151 964 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | <u>215 620</u> |
| | | 2 880 084 |
| Kassa och bank | | |
| Kassa och bank | | <u>86 566</u> |
| Summa kassa och bank | | 86 566 |
| Summa omsättningstillgångar | | 2 966 650 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 6 111 651 |

BALANSRÄKNING

Not

2023-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Årets resultat

56 057

56 057

Summa eget kapital

81 057

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

49 102

Skulder till koncernföretag

5 400 000

Aktuella skatteskulder

1 837

Övriga skulder

450 540

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

129 115

Summa kortfristiga skulder

6 030 594

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 111 651

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 2 Medelantal anställda 2022/2023

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 1

NOTER

| | | |
|--------------|--------------------------------|------------------|
| Not 3 | Skatt på årets resultat | 2022/2023 |
| | Aktuell skatt | -15 472 |
| | Summa redovisad skatt | <u>-15 472</u> |

Avstämning av effektiv skatt

| | |
|----------------------|---------|
| Resultat före skatt | 71 529 |
| Skattekostnad 20,60% | -14 735 |

Skatteeffekt av:

| | |
|------------------------------|----------------|
| Ej avdragsgilla kostnader | -911 |
| Ej skattepliktiga intäkter | 174 |
| Summa redovisad skatt | <u>-15 472</u> |

Not 4 Andelar i koncernföretag

| Företag | Org.nummer | Antal | Eget kapital | Redovisat värde |
|------------------------------------------|------------|-------------|-------------------|------------------|
| Säte | | Kap.andel % | Resultat | |
| Bolt Kommunikationsbyrå AB | | | | |
| 556458-2905 | | 100 | 1 061 554 | 1 |
| Jönköping | | 100 % | 737 994 | |
| Prefab Betong Örebro AB | | | | |
| 559407-7918 | | 100 | 26 308 | 3 145 000 |
| Jönköping | | 100 % | -3 118 692 | |
| | | | | <u>3 145 001</u> |
| | | | 2023-06-30 | |
| Inköp | | | 3 145 001 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | | | <u>3 145 001</u> | |
| Utgående redovisat värde | | | <u>3 145 001</u> | |

NOTER

Not 5 Ställda säkerheter 2023-06-30

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 6 Eventualförpliktelser 2023-06-30

Bolaget har inga eventualförpliktelser.

Not 7 Koncernförhållanden

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken företaget ingår är LBM Invest AB, org. nr. 556601-4402, med säte i Jönköping. Moderföretag för hela koncernen är Solidum Group AB, org.nr. 556798-5493, med säte i Jönköping.

NOTER

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Lekeryd

Dennis Larsson
Dennis Larsson

Joacim Larsson
Joacim Larsson

Jesper Steén
Jesper Steén

2023-11-14

2023-11-14

2023-11-15

Veronica Suneson
Veronica Suneson

2023-11-15

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av efterföljande elektronisk signatur, den 15 november 2023.

Deloitte AB

Erik Grahnat
Erik Grahnat
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Ventyr Invest AB, org.nr 559375-4962

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Ventyr Invest AB för räkenskapsåret 2022-04-11 - 2023-06-30

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Ventyr Invest ABs finansiella ställning per den 30 juni 2023 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 Ventyr Invest 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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. 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 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för Ventyr Invest AB för räkenskapsåret 2022-04-11 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Ventyr Invest 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 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.

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 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 revisionssed 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Jönköping 2023-11-15

Deloitte AB

Erik Grahnat

Erik Grahnat

Auktoriserad revisor