

Årsredovisning för

Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning AB

556842-3080

Räkenskapsåret
2014-05-01 - 2015-04-30

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	4
Tilläggsupplysningar	5
Upplýsningar till resultaträkning	6
Upplýsningar till balansräkning	6-7
Underskrifter	8

M

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right corner.

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning AB, 556842-3080 får härmed avge årsredovisning för 2014-05-01 - 2015-04-30.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Sveriges Redovisningskonsulters Förbund 883200-8166 med säte Stockholm.

Bolaget har till ändamål att bedriva kapitalförvaltning samt äga dotterbolag. Inriktningen på kapitalförvaltningen är att med låg risk placera koncernens överlikviditet långsiktigt för att uppnå en god avkastning.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Under räkenskapsåret har det helägda dotterbolaget SRF Ekonomiutbildning AB, 556439-3279 avyttrats till Srf konsulterna AB, 556099-2520.

I juni 2015 har andelarna i Morgan Stanley Aktieobligation Sverige sålts med en realiserad vinst på 3 277 000 kronor som redovisas på nytt räkenskapsår.

Flerårsöversikt

	2014/2015	2013/2014	2012/2013	Belopp i SEK 2011/2012
Nettoomsättning	-	5 976	-	-
Resultat efter finansiella poster	291 872	5 559 532	10 291 059	42 315
Soliditet, %	100	95	90	1

Resultatdisposition

	Belopp i SEK
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	15 803 026
årets resultat	220 492
Totalt	16 023 518
balanseras i ny räkning	16 023 518
Summa	16 023 518

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.



Resultaträkning

Belopp i SEK	Not	2014-05-01- 2015-04-30	2013-05-01- 2014-04-30
Rörelseintäkter			
Nettoomsättning		-	5 976
Summa rörelseintäkter		-	5 976
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-8 600	-238 905
Personalkostnader	1	462	-508 567
Summa rörelsekostnader		-8 138	-747 472
Rörelseresultat		-8 138	-741 496
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-	6 000 000
Ränteintäkter		300 119	301 028
Räntekostnader		-109	-
Summa finansiella poster		300 010	6 301 028
Resultat efter finansiella poster		291 872	5 559 532
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-71 380	-
Mottagna koncernbidrag		-	700 000
Summa bokslutsdispositioner		-71 380	700 000
Resultat före skatt		220 492	6 259 532
Årets resultat		220 492	6 259 532

M

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right of the page.

Balansräkning

Belopp i SEK	Not	2015-04-30	2014-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	2	100 000	200 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	10 699 700	10 400 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		10 799 700	10 600 000
Summa anläggningstillgångar		10 799 700	10 600 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		-	6 000 000
Övriga fordringar		2 807	3 404
Summa kortfristiga fordringar		2 807	6 003 404
Kassa och bank			
Kassa och bank		5 395 180	87 644
Summa kassa och bank		5 395 180	87 644
Summa omsättningstillgångar		5 397 987	6 091 048
SUMMA TILLGÅNGAR		16 197 687	16 691 048

M

kh
2015-04-30
2014-04-30

Balansräkning

Belopp i SEK	Not	2015-04-30	2014-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	4		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1000 aktier)		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		100 000	100 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		15 803 026	9 543 494
Årets resultat		220 492	6 259 532
Summa fritt eget kapital		16 023 518	15 803 026
Summa eget kapital		16 123 518	15 903 026
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		71 380	783 000
Skatteskulder		2 789	5 022
Summa kortfristiga skulder		74 169	788 022
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		16 197 687	16 691 048

Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser

Ställda säkerheter

	2015-04-30	2014-04-30
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga

Ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser	Inga	Inga
---------------------	------	------

M

h
f
O
g
f
r

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2008:1 Årsredovisning i mindre aktiebolag. Fusion redovisas enligt bokfördavärdemetoden.

Koncernuppgifter

Företaget som utgör moderföretag för en koncern med dotterföretag enligt not 2, upprättar ej koncernredovisning med hänvisning till reglerna i 7 kap. 3 § ÅRL.

Av moderföretagets totala inköp avser 0 % av inköpen och 0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som moderföretaget tillhör.

Av koncernens totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0 % av inköpen och 0 % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör.

M

Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom right of the page.

Upplysningar till resultaträkning

Not 1 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2014-05-01- 2015-04-30	2013-05-01- 2014-04-30
Män	-	-
Kvinnor	-	1
Totalt	-	1

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2014-05-01- 2015-04-30	2013-05-01- 2014-04-30
Löner och andra ersättningar:	-	-359 141
Summa	-	-359 141
Sociala kostnader	462	-141 013
(varav pensionskostnader)	-	-20 708

Upplysningar till balansräkning

Not 2 Andelar i koncernföretag

	2015-04-30	2014-04-30
Anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	200 000	800 000
-Försäljning	-100 000	-
-Fusion	-	-600 000
Redovisat värde vid årets slut	100 000	200 000

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Under räkenskapsåret 2014/2015 har det helägda dotterbolaget SRF Ekonomiutbildning AB sålts.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal- andelar	Rösträtts andel i %	Redovisat värde
Srf konsulterna AB, 556099-2520, Stockholm	1 000	100	100 000
			100 000

Srf konsulterna AB, 556099-2520, Stockholm	Eget kapital 601 177	Resultat 481 177
---	-------------------------	---------------------

m

th
J
→

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2015-04-30	2014-04-30
Anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	10 400 000	10 100 000
-Tillkommande tillgångar	299 700	300 000
Redovisat värde vid årets slut	10 699 700	10 400 000

Noterade andelar

	Redovisat värde	Marknadsvärde
Morgan Stanley Aktieindexobligation Sverige Garantikupong	10 100 000	13 595 000
Goldman Sachs Aktieindexobligation Asia-Pacific Trygghet	300 000	349 500
Morgan Stanley Aktieindexobligation Svenska Bolag 4	299 700	271 296
	10 699 700	14 215 796

Not 4 Eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Vid årets början	100 000	9 543 494	6 259 532
Disposition av föregående års resultat		6 259 532	-6 259 532
Årets resultat			220 492
Vid årets slut	100 000	15 803 026	220 492

Not 5 Bokslutsrapport

För denna årsredovisning har en bokslutsrapport upprättats av

Fredrik Dahlberg, Srf konsulterna AB

som är auktoriserad redovisningskonsult genom medlemskap i Sveriges Redovisningskonsulters förbund, SRF.

M

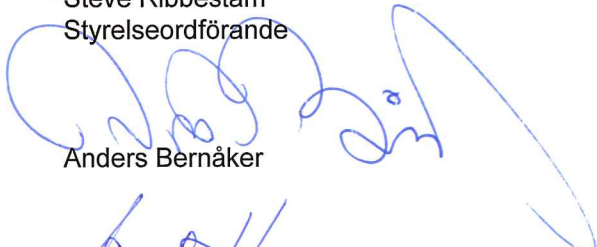
Handwritten signatures and initials in blue ink.

Underskrifter

Stockholm den 19 augusti 2015



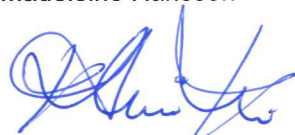
Steve Ribbestam
Styrelseordförande



Anders Bernåker



Madeleine Hansson



Katarina Hedström Klarin



Helena C Larsson



Tommy Nilsson



Fredrik Waker

Vår revisionsberättelse har lämnats den 27 augusti 2015
KPMG AB



AnneMarie Axelsson
Auktoriserad revisor

Bokslutsrapport

Till styrelsen i Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning AB.

Organisationsnummer 556842-3080.

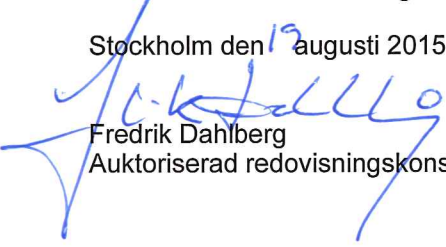
Jag har biträtt Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning AB med att upprätta årsredovisningen för år 2014/2015. Årsredovisningen utvisar ett redovisat resultat om 220 492 kr (föregående år 6 259 532 kr) samt en balansomslutning om 16 197 687 kr (föregående år 16 691 048 kr). Det är styrelsen som har ansvaret för årsredovisningen samt för att den uppfyller de krav som ställs enligt lag och norm.

Jag är i detta uppdrag inte oberoende i förhållande till uppdragsgivaren.

Mitt arbete med årsredovisningen grundas på det räkenskapsmaterial och den övriga information som har tillhandahållits mig. Jag har utfört mitt arbete i enlighet med Svensk standard för redovisningstjänster, Reko. Det innebär att jag har beaktat bestämmelserna i bokföringslagen och årsredovisningslagen och annan relevant normgivning. Jag har vidare genomfört kontroller och rimlighetsanalyser för att årsredovisningen ska uppnå en hög kvalitet och utgöra ett bra beslutsunderlag i verksamheten.

Mitt arbete innebär inte något bestyrkande av årsredovisningen.

Stockholm den 19 augusti 2015



Fredrik Dahlberg
Auktoriserad redovisningskonsult

Revisionsberättelse

Till årsstämman i Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning AB, org. nr 556842-3080

Rapport om årsredovisningen

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning AB för räkenskapsåret 2014-05-01–2015-04-30.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen, och för den interna kontroll som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En revision innefattar att genom olika åtgärder inhämta revisionsbevis om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur bolaget upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll. En revision innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

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

Uttalanden

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning ABs finansiella ställning per den 30 april 2015 och av dess finansiella resultat för räkenskapsåret enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust samt styrelsens förvaltning för Sveriges Redovisningskonsulters Förbund Förvaltning AB för räkenskapsåret 2014-05-01–2015-04-30.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust, och det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt aktiebolagslagen.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att med rimlig säkerhet uttala oss om förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust och om förvaltningen på grundval av vår revision. Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår revision av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot är ersättningsskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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

Uttalanden

Vi tillstyrker att årsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Falun den 27 augusti 2015

KPMG AB



AnneMarie Axelsson
Auktoriserad revisor