

Årsredovisning för

Corpia SPV 1 AB

559215-7233

Räkenskapsåret

2020-01-01 - 2020-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Corpia SPV 1 AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma - - . Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Ort och datum

Jacob Malmberg
Ordförande

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Corpia SPV 1 AB, 559215-7233, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31.

Information om verksamheten

Bolaget förvärvar och innehar krediter originerade av bolag inom koncernen. Detta finansieras genom utgivande av obligationer.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har emitterat sin andra obligation den 9 november 2020 om 50 Mkr (med möjlighet upp till 150 mkr). Obligationen löper fram till slutet av 2022.

Obligationen finansierar köp av företagsfordringar från Corpia Group AB.

Covid 19 har under 2020 präglat marknaden varför kreditutgivning i koncernbolaget Corpia Group minskat. Till följd av detta har köp av fordringar från Corpia Group varit lägre än vad det prognostiserats för. Detta har givit ett negativt resultat i företaget varför moderföretaget Corpia AB givit koncernbidrag om 0,6 Mkr samt aktieägartillskott om 3,1 Mkr.

Med bakgrund av de finansiella kovenanter som ställs på företaget i utgiven obligation har koncernmodern Corpia Group bidragit med ett efterställt lån om 5,3 Mkr.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	Belopp i Tkr	
	2020-12-31	2019-12-31
Nettoomsättning	2 618	-
Resultat efter finansiella poster	-2 965,1	-182,7
Soliditet %	0,7%	0,1%

Definitioner: se not 7

Ägarförhållanden

Bolaget är ett 100% ägt dotterbolag till Corpia AB (559060-1919), som i sin tur är ett 100% ägt dotterbolag till Corpia Group AB (556885-1140).

Eget kapital

	Aktiekapital, nyemission under reg	Reservfond övr bundna fonder	Balanserad vinst	Årets vinst
Vid årets början	50 000			
Disposition enligt beslut av årsstämma			249	
Årets resultat				-2 324 470
Erhållet aktieägartillskott			3 059 539	
Vid årets slut	50 000		3 059 788	-2 324 470

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 735 318, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	<u>735 318</u>
Summa	735 318

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>
Nettoomsättning		2 617 623	-
Övriga rörelseintäkter		348	-
		<u>2 617 971</u>	<u>-</u>
Rörelsens kostnader			
Räntekostnader	6	-3 794 331	-116 681
Övriga externa kostnader		-1 698 901	-66 004
Rörelseresultat		<u>-2 875 261</u>	<u>-182 685</u>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		8 933	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-98 792	-
Resultat efter finansiella poster		<u>-2 965 120</u>	<u>-182 685</u>
Bokslutsdispositioner		640 650	183 000
Resultat före skatt		<u>-2 324 470</u>	<u>315</u>
Skatt på årets resultat		-	-66
Årets resultat		<u>-2 324 470</u>	<u>249</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2019-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	3	33 786 702	-
		33 786 702	-
Summa anläggningstillgångar		33 786 702	-
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		255 000	145 350
Övriga fordringar		22 941 639	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		332 348	-
		23 528 987	145 350
Kassa och bank		47 281 010	48 421 586
Summa omsättningstillgångar		70 809 997	48 566 936
SUMMA TILLGÅNGAR		104 596 699	48 566 936

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		3 059 788	-
Årets resultat		-2 324 470	249
		735 318	249
Summa eget kapital		785 318	50 249
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	4	97 163 322	48 389 954
Skulder till koncernföretag	6	5 373 739	-
		102 537 061	48 389 954
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		896 295	-
Skatteskulder		66	66
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		377 959	126 667
		1 274 320	126 733
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		104 596 699	48 566 936

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Klassificering

Långfristiga skulder och avsättningar består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas efter mer än tolv månader räknat från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt enbart av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom tolv månader räknat från balansdagen.

Värderingsprinciper mm

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

Lånefordringar och kundfordringar

Lånefordringar och kundfordringar är finansiella tillgångar som har fastställda eller fastställbara betalningar, men som inte är derivat. Dessa tillgångar värderas till upplupet anskaffningsvärde. Upplupet anskaffningsvärde bestäms utifrån den effektivränta som beräknades vid anskaffningstidpunkten. Kundfordringar redovisas till det belopp som beräknas inflyta, dvs. efter avdrag för osäkra fordringar.

Övriga finansiella skulder

Lån samt övriga finansiella skulder, t.ex. leverantörsskulder, ingår i denna kategori. Skulderna värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 3 Andra långfristiga fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början		-
-Tillkommande fordringar	33 786 702	
Redovisat värde vid årets slut	33 786 702	-

Not 4 Långfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Övriga skulder till kreditinstitut	100 000 000	50 000 000
Förutbetalade kostnader som periodiseras över obligationens löptid	-2 836 678	-1 610 046
Summa skulder till kreditinstitut	97 163 322	48 389 954
Skulder till moderföretag	5 373 739	
Summa långsfristiga skulder	102 537 061	48 389 954

Ställda säkerheter för övriga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
--	------------	------------

Not 5 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2020-12-31	2019-12-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Bankräkningar	34 395 268	48 369 500
Fordringar	56 728 341	-
	91 123 609	48 369 500

Ansvarsförbindelser

Bolaget har i samband med utgiven obligation örbundit sig att hålla en "Eget kapital-kvot" där eget kapital och efterställda lån tillsammans skall utgöra minst 10% av totala företagsfordringar.

Not 6 Omklassificeringar f.g år

Omklassificering har skett av räntekostnader från föregående år, där dessa kostnader i föregående årsredovisning redovisades under övriga externa kostnader. Beloppet uppgår till 116 tkr.

Omklassificering har också gjorts av förutbetalda kostnader relaterade till utgiven obligation till ett belopp om 1 610 tkr. Se även not 4.

Not 7 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.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsårets slut är de långtgående effekterna och tidshorizonten av Corona fortfarande okänd. Corpia Group har dock ökat sin kreditgivning igen och det kommer för kommer år, 2021, ge ökade intäkter vilket företaget redan observerat.

Underskrifter

Ort och datum

Jacob Malmborg
Styrelseordförande

Vår revisionsberättelse har lämnats den - - 2021

Öhrling PricewaterhouseCoopers AB

Johan Svärdlöf
Auktoriserad revisor