

Årsredovisning

Summa Equity Fund I Investment Manager AB

559082-2630

Styrelsen för Summa Equity Fund I Investment Manager AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7
- Underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Summa Equity Fund I Investment Manager AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma ²⁷⁻⁰⁵⁻²⁸. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten ska fördelas.

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

Stockholm 2024-05-28


Martin Sjölund

Årsredovisning

Summa Equity Fund I Investment Manager AB

Summa Equity Fund I Investment Manager AB

559082-2630

Styrelsen för Summa Equity Fund I Investment Manager AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7
- Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Summa Equity Fund I Investment Manager AB registrerades 2016-10-26 och har som verksamhet att äga och förvalta värdepapper.

Bolaget och styrelsen har sitt säte i Stockholm.

Ägarförhållanden

Moderföretag i den minsta koncernen som Summa Equity Fund I Investment Manager AB är dotterföretag till och som upprättar koncernredovisning är Summa Equity Holding AB, org.nr. 559117-1219, med säte i Stockholm. Summa Equity Fund I Investment Manager AB ägs till 87% av Summa Equity Holding AB.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Resultat efter finansiella poster	15 313	1 239	17 128	67 578
Balansomslutning	50 697	59 077	56 648	97 083
Soliditet %	100	100	100	100

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång 2023	50 000	57 720 410	1 238 952	59 009 362
Balanseras i ny räkning		1 238 952	-1 238 952	0
Utdelning		-23 688 092		-23 688 092
Årets resultat			15 313 012	15 313 012
Belopp vid årets utgång	50 000	35 271 270	15 313 012	50 634 282

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Balanserat resultat	35 271 270
Årets resultat	15 313 012
<i>Summa</i>	<i>50 584 282</i>

Förslag till disposition:

Utdelning	28 625 589
Balanseras i ny räkning	21 958 693
<i>Summa</i>	<i>50 584 282</i>

Styrelsens yttrande om vinstutdelning

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

auk=20240530:2024053108527

RESULTATRÄKNING

1

		2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-83 950	-137 390
Summa rörelsekostnader		-83 950	-137 390
Rörelseresultat		-83 950	-137 390
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	15 376 825	1 372 164
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		20 137	4 287
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-109
Summa finansiella poster		15 396 962	1 376 342
Resultat efter finansiella poster		15 313 012	1 238 952
Resultat före skatt		15 313 012	1 238 952
Årets resultat		15 313 012	1 238 952

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

3

50 103 784

47 516 618

Summa finansiella anläggningstillgångar

50 103 784

47 516 618

Summa anläggningstillgångar

50 103 784

47 516 618

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

0

10 898 436

Summa kortfristiga fordringar

0

10 898 436

Kassa och bank

Kassa och bank

592 998

661 808

Summa kassa och bank

592 998

661 808

Summa omsättningstillgångar

592 998

11 560 244

SUMMA TILLGÅNGAR

50 696 782

59 076 862

ank=20240530:2024053108528

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	35 271 270	57 720 410
Årets resultat	15 313 012	1 238 952
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>50 584 282</i>	<i>58 959 362</i>
Summa eget kapital	50 634 282	59 009 362
Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	62 500	67 500
Summa kortfristiga skulder	62 500	67 500
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	50 696 782	59 076 862

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och RFR2 Redovisning för juridiska personer.

Andelar i koncernföretag

Investeringar i dotterbolag redovisas initialt till verkligt värde, vilket motsvarar anskaffningsvärdet vid tidpunkten för förvärvet. Företaget tillämpar därefter möjligheten i Årsredovisningslagen 4 kap §14 3 st, att värdera dotterföretaget till verkligt värde vid respektive tidpunkt. Bolaget som ingår i en koncern som upprättar sina finansiella rapporter i enlighet med IFRS tillämpar därmed värderingsreglerna enligt IFRS 9. Värdeförändringen redovisas i posten Resultat från andelar i koncernföretag.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i balansräkningen när bolaget blir en del av instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisnings ändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Den för bolagets mest betydelsefulla bedömningen avser fastställande av verkligt värde av Andelar i koncernföretag som i sin tur är beroende av det verkliga värdet på de underliggande investeringarna i portföljbolag. Portföljbolagen värderas i enlighet med International Private Equity and Venture Capital Valuation (IPEV) guidelines.

Not 2	Resultat från andelar i koncernföretag	2023	2022
	Utdelning från dotterbolag	12 789 659	4 598 436
	Omvärdering verkligt värde	2 587 166	-3 226 272
	Summa	15 376 825	1 372 164

Not 3	Andelar i koncernföretag	2023-12-31	2022-12-31
	Ingående redovisat värde	47 516 618	50 742 890
	Förändringar av redovisat värde		
	Omvärdering verkligt värde	2 587 166	-3 226 272
	Utgående redovisat värde	50 103 784	47 516 618
	Redovisat värde	50 103 784	47 516 618

UNDERSKRIFTER

Stockholm, dag som framgår av min elektroniska underskrift

Martin Sjölund
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats dag som framgår av min elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

SUMMA EQUITY FUND I INVESTMENT MANAGER AB 559082-2630 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-05-20 07:56:28 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MARTIN SJÖLUND

Datum

Martin Sjölund
Styrelseledamot

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-05-20 12:57:09 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Datum

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

ank=20240530:2024053108530

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Summa Equity Fund i Investment Manager AB, org.nr 559082-2630

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Summa Equity Fund i Investment Manager AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Summa Equity Fund i Investment Manager ABs finansiella ställning per den 31 december 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 för Summa Equity Fund i Investment Manager AB.

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 Summa Equity Fund i Investment Manager 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 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 Summa Equity Fund i Investment Manager AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Summa Equity Fund i Investment Manager AB enligt god revisors sed 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.

Revisorns 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 revisions sed 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-05-20 12:56:41 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Datum

Nicklas Kullberg

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

ank=20240530:2024053108532