

Årsredovisning
för
PEA Depositary Services AB
559000-6713

Räkenskapsåret

2024

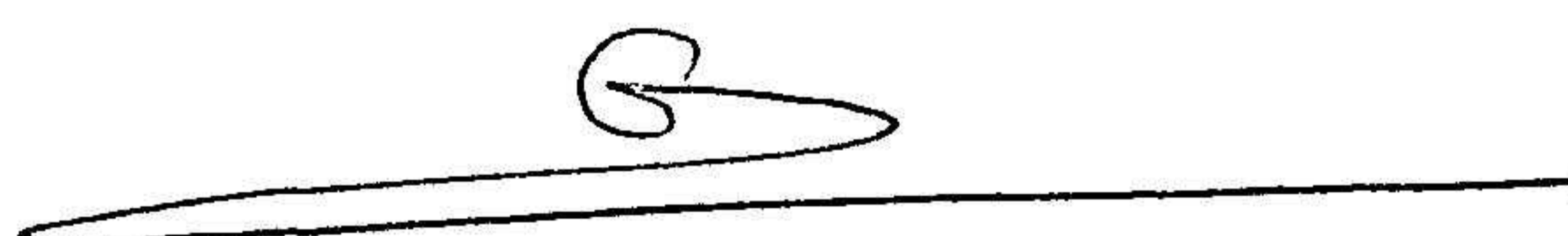
Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i PEA Depositary Services AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2025-06-30. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

2025- 2nd JULY

Emienne RAUGIER



Årsredovisning
för
PEA Depositary Services AB

559000-6713

Räkenskapsåret

2024

Innehållsförteckning

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 3 |
| Balansräkning | 4 |
| Noter | 5 |
| Underskrifter | 6 |

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

Albert Edström

8/7-25



albert.edstrom@apexgroup.
com

ank=20250710;2025071122984

PEA Depositary Services AB
Org.nr 559000-6713

2 (6)

Styrelsen för PEA Depositary Services AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att bedriva förvaringsinstitutstjänster.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har ägt rum under räkenskapsåret.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Det har inte inträffat några väsentliga händelser under 2025.

| Flerårsöversikt (tkr) | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 1 088 | 551 | 456 | 145 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | 53 | -91 | 37 | 54 | -27 |
| Soliditet (%) | 48,24 | 63,7 | 13,6 | 53,9 | 65,6 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 50 000 | 625 036 | -90 557 | 584 479 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | -90 557 | 90 557 | 0 |
| Årets resultat | | | 43 166 | 43 166 |
| Belopp vid årets utgång | 50 000 | 534 479 | 43 166 | 627 645 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|---|----------------|
| balanserad vinst | 534 479 |
| årets förlust | 43 166 |
| | 577 645 |
| disponeras så att i ny räkning överföres | 577 645 |
| | 577 645 |

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

PEA Depositary Services AB
Org.nr 559000-6713

3 (6)

Resultaträkning

Not

2024-01-01
-2024-12-312023-01-01
-2023-12-31**Rörelseintäkter**

Nettoomsättning

1 087 588

551 880

Övriga rörelseintäkter

69

16 192

1 087 657**568 072****Rörelsekostnader**

Övriga externa kostnader

-460 854

-348 297

Personalkostnader

3

-573 597

-301 605

Övriga rörelsekostnader

-

-8 727

Summa rörelsekostnader**-1 034 452****-658 629****Rörelseresultat****53 205****-90 557****Resultat efter finansiella poster****53 205****-90 557****Resultat före skatt****53 205****-90 557****Skatter**

Skatt på årets resultat

-10 039

0

Årets resultat**43 166****-90 557**

ank=20250710-2025071122986

PEA Depositary Services AB
Org.nr 559000-6713

4 (6)

| Balansräkning | Not | 2024-12-31 | 2023-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 612 335 | 17 072 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 622 490 | 666 474 |
| Övriga fordringar | | 637 | 72 772 |
| Aktuella skattefordringar | | 24 282 | 33 973 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 22 935 | 0 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 282 679 | 790 291 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 18 318 | 161 729 |
| Summa kassa och bank | | 18 318 | 161 729 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 300 997 | 952 020 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 300 997 | 952 020 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 50 000 | 50 000 |
| Summa bundet eget kapital | | 50 000 | 50 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 534 479 | 625 036 |
| Årets resultat | | 43 166 | -90 557 |
| Summa fritt eget kapital | | 577 645 | 534 479 |
| Summa eget kapital | | 627 645 | 584 479 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 1 210 | 1 856 |
| Övriga skulder | | 339 075 | 68 571 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 333 067 | 297 114 |
| Summa kortfristiga skulder | | 673 352 | 367 541 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 1 300 997 | 952 020 |

ank=20250710;2025071122987

PEA Depositary Services AB
Org.nr 559000-6713

5 (6)

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* (K3).

Intäkter från tjänster redovisas i takt med att tjänsterna utförs, baserat på graden av färdigställande.

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.

Not 2 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Apex Fund Services (Sweden) AB, Org. nr 556513-0217, med address Kungsgatan 8, 6tr, 111 43 Stockholm.

Den största koncernens moderbolag är Apex Group Limited, med address Vallis Building, 4th Floor, 58 Par-la-Ville Road, Hamilton HM11, Bermuda.

Not 3 Medelantalet anställda

| | 2024 | 2023 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 1 | 1 |

PEA Depositary Services AB
Org.nr 559000-6713

6 (6)

Stockholm
Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Etienne Rouger

Pierre Edmont Etienne Rouger
Ordförande

Qasir Bashir

Qasir Bashir
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Deloitte AB

Pernilla Rehnberg

Pernilla Rehnberg
Auktoriserad revisor

ank=20250710;2025071122989

Certificate Of Completion

Envelope Id: 5BF30C49-28D4-4408-8994-45B69D0ED37D

Status: Completed

Subject: Complete with Docusign: 559000-6713 PEA Depository Services AB för 2024sv.docx version 240624.docx

Source Envelope:

Document Pages: 6

Signatures: 3

Envelope Originator:

Certificate Pages: 6

Initials: 0

Felix Edgren

AutoNav: Enabled

null

Envelopeld Stamping: Enabled

null, null

Time Zone: (UTC) Dublin, Edinburgh, Lisbon, London

felix.edgren@apexgroup.com

IP Address: 163.116.182.91

Record Tracking

Status: Original

Holder: Felix Edgren

Location: DocuSign

6/25/2025 10:19:20 AM

felix.edgren@apexgroup.com

Signer Events

Etienne Rougier

etienne.rougier@apexgroup.com

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature

Timestamp

Sent: 6/25/2025 10:23:32 AM

Viewed: 6/25/2025 11:17:19 AM

Signed: 6/25/2025 11:18:58 AM

Signature Provider Details:

Signature Type: IDnow Trust Services AB for QES (Client ID: 432b0d94-c7e1-443b-8811-b0e336bb0b0a)

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 163.116.182.89

Signature Issuer: IDnow Trust Services AB for QES (Client ID: 432b0d94-c7e1-443b-8811-b0e336bb0b0a)

Signature Provider Location:
<https://authentication.idnow.de/docusign/requests/signature>

Correlation Identifiers:
AVD-JHQRA

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 6/25/2025 11:17:19 AM

ID: 16f7c71f-4462-40f2-8976-baaae8e03566

Qasir Bashir

qasir.bashir@apexgroup.com

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Sent: 6/25/2025 11:19:00 AM

Viewed: 6/25/2025 2:51:54 PM

Signed: 6/26/2025 1:02:05 PM

Signature Provider Details:

Signature Type: IDnow Trust Services AB for QES (Client ID: 432b0d94-c7e1-443b-8811-b0e336bb0b0a)

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 163.116.182.90

Signature Issuer: IDnow Trust Services AB for QES (Client ID: 432b0d94-c7e1-443b-8811-b0e336bb0b0a)

Signature Provider Location:
<https://authentication.idnow.de/docusign/requests/signature>

Correlation Identifiers:
LCX-UAGGR

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 6/25/2025 2:51:54 PM

ID: b08934c3-7abd-4e4a-b634-f375cfd70366

ank=20250710,20250711,22990

ank=20250710;2025071122991

Signer Events

Pernilla Rehnberg
prehnberg@deloitte.se
Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

Signature Provider Details:

Signature Type: IDnow Trust Services AB for QES (Client ID: 432b0d94-c7e1-443b-8811-b0e336bb0b0a)

Signature Issuer: IDnow Trust Services AB for QES (Client ID: 432b0d94-c7e1-443b-8811-b0e336bb0b0a)

Correlation Identifiers:
EXP-RHHVX

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 6/26/2025 1:07:12 PM
ID: d745668b-bc25-4915-80a7-a6bab08b15ff

Signature

Pernilla Rehnberg

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 163.116.168.120

Signature Provider Location:
<https://authentication.idnow.de/docusign/requests/signature>

Timestamp

Sent: 6/26/2025 1:02:06 PM
Viewed: 6/26/2025 1:07:12 PM
Signed: 6/26/2025 1:42:35 PM

In Person Signer Events

Editor Delivery Events

Agent Delivery Events

Intermediary Delivery Events

Certified Delivery Events

Carbon Copy Events

Annica Kämpe
annica.kampe@apexgroup.com
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Felix Edgren
felix.edgren@apexgroup.com
Managing Director
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Electronic Record and Signature Disclosure:
Accepted: 9/5/2024 12:53:57 PM
ID: 6531ec6b-00c8-49f6-bd2a-4dcc64fdb249

Oskar Johansson
ojohansson@deloitte.se
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Signature

Status

Status

Status

Status

Status

COPIED

COPIED

COPIED

Timestamp

Timestamp

Timestamp

Timestamp

Timestamp

Timestamp

Sent: 6/26/2025 1:42:36 PM

Sent: 6/26/2025 1:42:36 PM
Resent: 6/26/2025 1:42:39 PM
Viewed: 6/26/2025 1:46:28 PM

Sent: 6/26/2025 1:42:36 PM

Witness Events

Notary Events

Envelope Summary Events

Envelope Sent
Certified Delivered
Signing Complete

Signature

Signature

Status

Hashed/Encrypted
Security Checked
Security Checked

Timestamp

Timestamp

Timestamps

6/25/2025 10:23:32 AM
6/26/2025 1:07:12 PM
6/26/2025 1:42:35 PM

Envelope Summary Events

Completed

Status

Security Checked

Timestamps

6/26/2025 1:42:36 PM

Payment Events

Status

Timestamps

Electronic Record and Signature Disclosure

ank=20250710;2025071122992

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i PEA Depositary Services AB organisationsnummer 559000-6713

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för PEA Depositary Services AB för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av PEA Depositary Services ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 PEA Depositary Services 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 revisorssed 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. Risker 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 PEA Depositary Services AB för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31 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 *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till PEA Depositary Services AB enligt god revisorsred 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 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 revisionsred 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, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Deloitte AB

Pernilla Rehnberg
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Pernilla Rehnberg
Identifieringsmetod: BankID SE
Datum och tid: 2025-06-26 14:17:17 GMT+02:00
Transaktions-ID: bf9f403e6ae24ac0ba5469f029dd8f35

ank=20250710;2025071122996