

Årsredovisning
för
AB Sergius Invest
556672-5213


Räkenskapsåret
2022-07-01 – 2023-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Sergius Invest intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 13 december 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 13 december 2023


Anders Scharp

Styrelsen för AB Sergius Invest avger följande årsredovisning för räkenskapsåret
2022-07-01 – 2023-06-30.

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

AB Sergius Invest bedriver förvaltning av aktier och andra värdepapper samt därmed förenlig verksamhet. Företaget har tre helägda dotterföretag; AB Sergius Capital, org nr 556928-8185, med säte i Stockholm, AB Sergius Fastigheter, org nr 556528-6811, med säte i Stockholm samt AB Standaret, org nr 556327-0510, med säte i Stockholm. AB Sergius Invest är moderföretag i en s.k. "mindre koncern" men upprättar med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisningslagen 7 kap 3 § ingen koncernredovisning.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Resultat efter finansiella poster	466	18 132	32 508	33 892
Soliditet (%)	65	65	62	54

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	1 000 000	20 000	115 003 431	15 853 460	131 876 891
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Balanseras i ny räkning			15 853 460	-15 853 460	0
Årets resultat				-2 981 531	-2 981 531
Belopp vid årets utgång	1 000 000	20 000	130 856 891	-2 981 531	128 895 360

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	130 856 891
årets förlust	-2 981 531
	127 875 360
disponeras så att i ny räkning överföres	127 875 360
	127 875 360

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

Resultaträkning

	Not	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	1	0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-83 881	-177 368
Personalkostnader	2	-4 128	-4 009
Summa rörelsekostnader		-88 009	-181 377
Rörelseresultat		-88 009	-181 377
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		2 721 231	16 205 887
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	6 190 480	4 644 415
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-5 254 240	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	4	-3 102 993	-2 536 465
Summa finansiella poster		554 478	18 313 837
Resultat efter finansiella poster		466 469	18 132 460
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-3 448 000	-2 279 000
Summa bokslutsdispositioner		-3 448 000	-2 279 000
Resultat före skatt		-2 981 531	15 853 460
Årets resultat		-2 981 531	15 853 460

Balansräkning

Not
1

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	5, 6	8 700 000	8 700 000
Fordringar hos koncernföretag	7	49 463 935	51 662 747
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	88 332 629	79 504 656
Summa finansiella anläggningstillgångar		146 496 564	139 867 403
Summa anläggningstillgångar		146 496 564	139 867 403

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag		2 088 604	1 437 188
Övriga fordringar		7 330	596
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		619 292	208 149
Summa kortfristiga fordringar		2 715 226	1 645 933

Kortfristiga placeringar

Övriga kortfristiga placeringar		23 344 281	14 397 262
Summa kortfristiga placeringar		23 344 281	14 397 262

Kassa och bank

Kassa och bank		26 390 770	47 576 896
Summa kassa och bank		26 390 770	47 576 896
Summa omsättningstillgångar		52 450 277	63 620 091

SUMMA TILLGÅNGAR

198 946 841

203 487 494

Balansräkning

Not
1

2023-06-30

2022-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 000 000

1 000 000

Reservfond

20 000

20 000

Summa bundet eget kapital

1 020 000

1 020 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

130 856 891

115 003 430

Årets resultat

-2 981 531

15 853 460

Summa fritt eget kapital

127 875 360

130 856 890

Summa eget kapital

128 895 360

131 876 890

Långfristiga skulder

9

Övriga skulder

66 000 000

66 000 000

Summa långfristiga skulder

66 000 000

66 000 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

23 750

5 000

Skulder till koncernföretag

1 312 000

2 279 000

Övriga skulder

7 631

1 258 704

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 708 100

2 067 900

Summa kortfristiga skulder

4 051 481

5 610 604

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

198 946 841

203 487 494

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Medelantalet anställda

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Ränteintäkter koncernföretag	2 088 604	1 437 188
Övriga ränteintäkter	1 448 735	839 282
Valutakursvinster	2 395 141	2 127 945
Utdelning på kortfristiga placeringar	258 000	240 000
	6 190 480	4 644 415

Not 4 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Övriga räntekostnader	2 698 561	2 055 981
Övriga finansiella kostnader	404 410	471 288
Valutakursförlust	22	9 196
	3 102 993	2 536 465

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	8 700 000	8 700 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 700 000	8 700 000
Utgående redovisat värde	8 700 000	8 700 000

Not 6 Specifikation andelar i koncernföretag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
AB Sergius Capital	100%	100%	1 000	100 000
AB Standaret	100%	100%	1 000	3 100 000
AB Sergius Fastigheter	100%	100%	2 000	5 500 000
				8 700 000

	Org.nr	Säte
AB Sergius Capital	556928-8185	Stockholm
AB Standaret	556327-0510	Stockholm
AB Sergius Fastigheter	556528-6811	Stockholm

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	51 662 747	45 504 053
Tillkommande fordringar	0	6 158 694
Avgående fordringar	-2 198 812	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49 463 935	51 662 747
Utgående redovisat värde	49 463 935	51 662 747

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	79 504 656	63 972 527
Inköp	15 087 073	21 451 770
Försäljningar	-1 741 705	-5 919 641
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	92 850 024	79 504 656
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	-4 517 395	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-4 517 395	0
Utgående redovisat värde	88 332 629	79 504 656

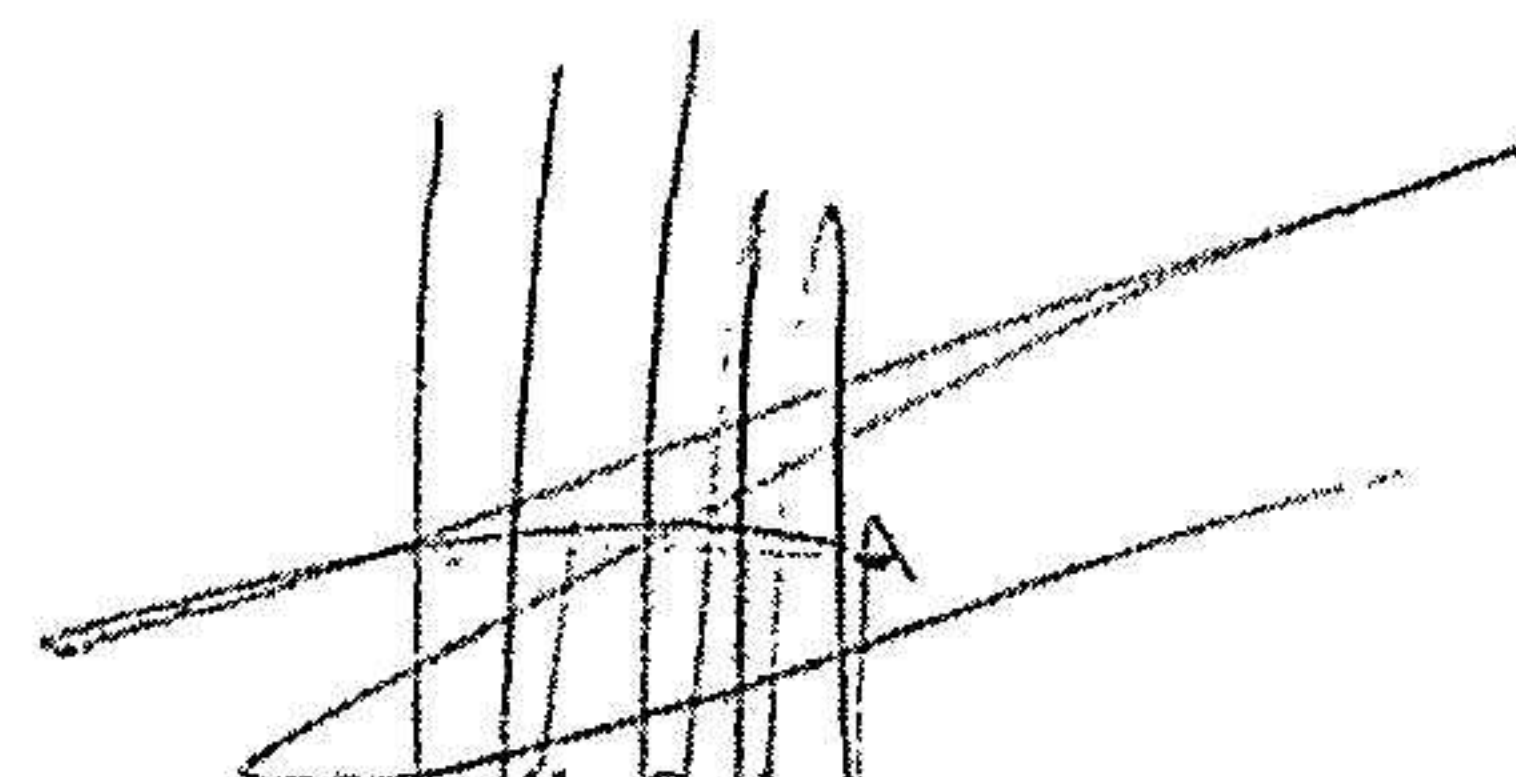
Avser placeringar i onoterade företag i Sverige och utomlands.

Not 9 Långfristiga skulder

	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som betalas senare än 5 år efter balansdagen	66 000 000	66 000 000
	66 000 000	66 000 000

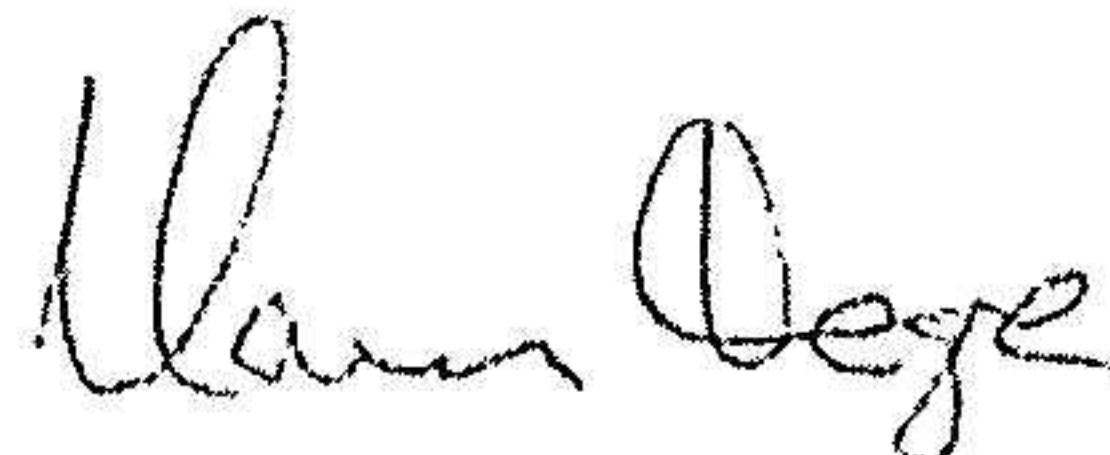
Stockholm den 13 december 2023


Anders Scharp
Ordförande

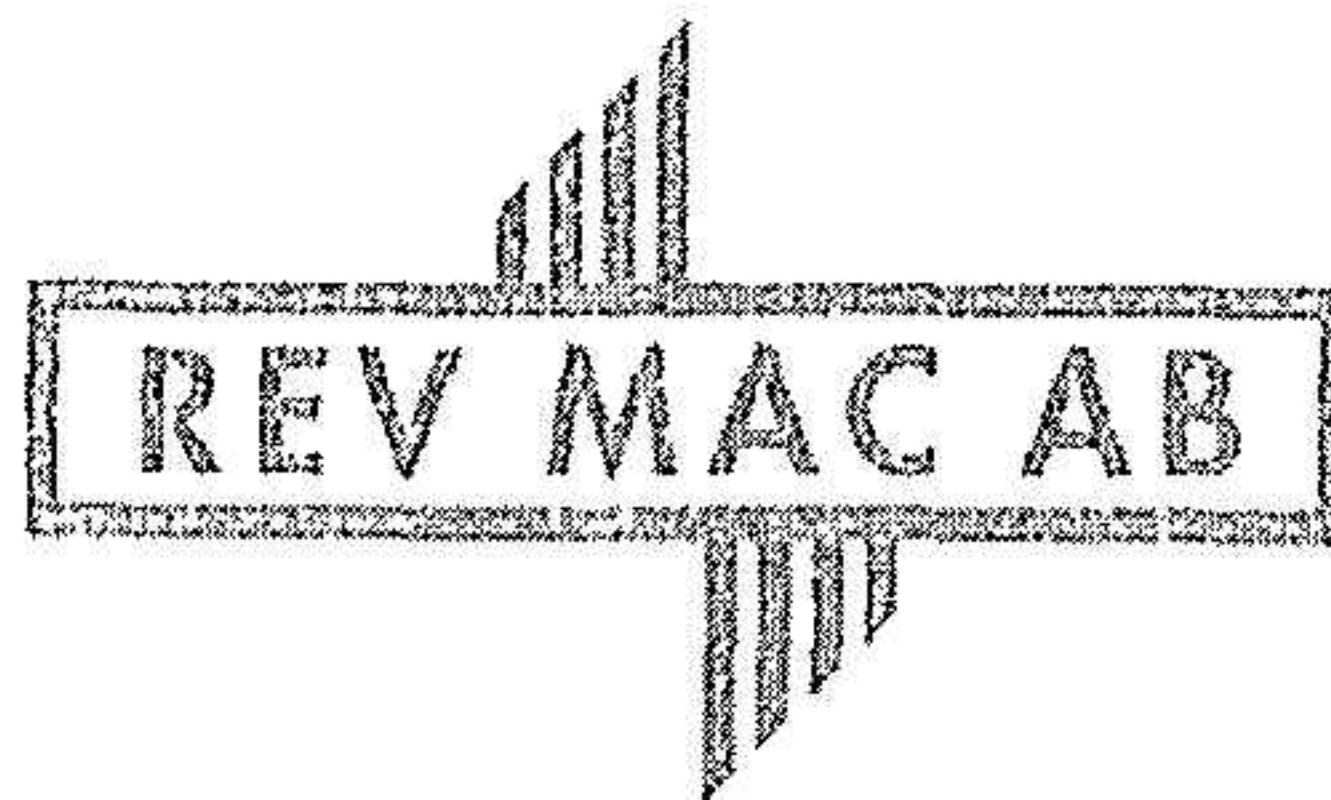

Henrik Scharp

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 13 december 2023



Hans Dege
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Sergius Invest
Org.nr 556672-5213

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Sergius Invest för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Sergius Invests finansiella ställning per den 2023-06-30 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB Sergius Invest enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina 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 mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsmed 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 mitt 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 min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för AB Sergius Invest för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till AB Sergius Invest enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina 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

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt 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.

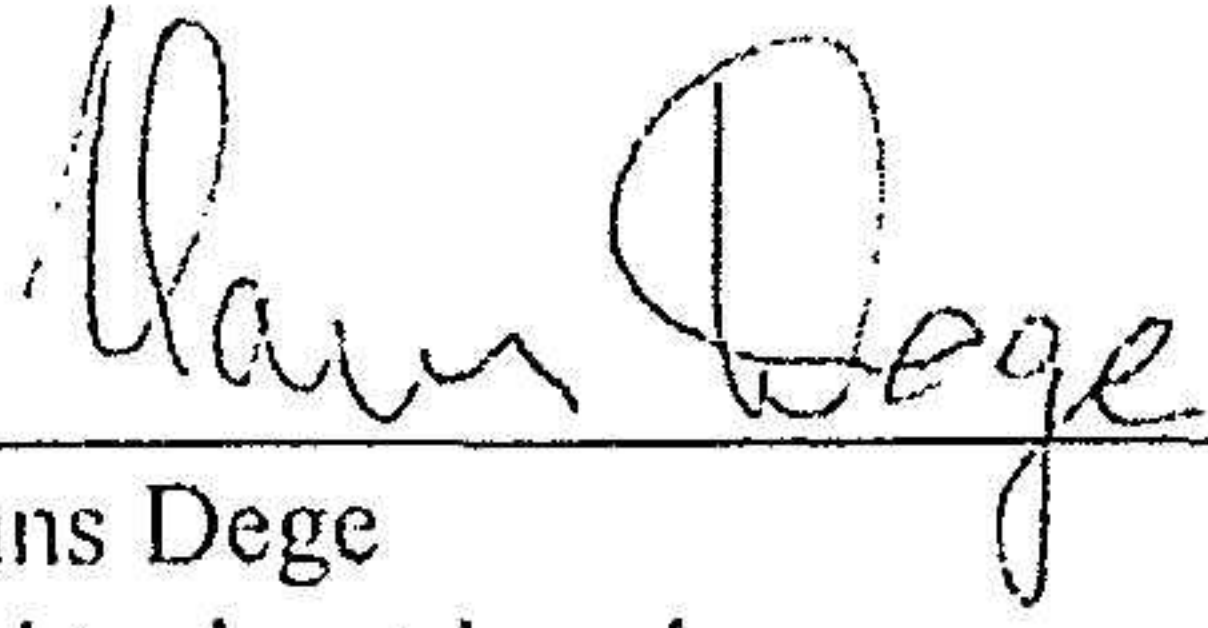
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed 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 mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats:

www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Solna den 13 december 2023



Hans Dege
Auktoriserad revisor

2023121402368