

Årsredovisning för
R12 Kapital i Stockholm AB
559153-8268

Räkenskapsåret
2023-07-01 - 2024-06-30

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i R12 Kapital i Stockholm AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma **7/1** 2025. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm **7/1** 2025


Hans Ramel
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för R12 Kapital i Stockholm AB, 559153-8268, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30.

Belopp i kkr om inget annat anges

Allmänt om verksamheten

Bolaget bildades 2018-03-26 och har till föremål för sin verksamhet att, direkt eller indirekt, äga och förvalta fast och lös egendom samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Belopp i kr

	2024-06-30	2023-06-30	2022-06-30	2021-06-30	2020-06-30
Balansomslutning (kkr)	1 751 150	1 689 453	1 426 283	1 143 470	627 802
Avkastning på sysselsatt kapital %	1,6	3	-8,1	70,8	26,4
Avkastning på eget kapital %	1,6	3	-8,1	70,8	26,4
Soliditet %	100	100	100	82,8	90,3

Definitioner: se not 9

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Detta är bolagets sjätte räkenskapsår. Bolaget har investerat 33 mkr i portföljbolag. Tillskott har erhållits med 33 mkr . Omvärdering har skett av bolagets andra långfristiga värdepappersinnehav med netto 28,8 mkr.

2025011500362

Eget kapital

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Balanserad vinst eller förlust</i>	<i>Årets resultat</i>	<i>Summa eget kapital</i>
Vid årets början	50	1 638 603	50 698	1 689 351
Aktieägartillskott, ovillkorliga erhållna		33 039	-	33 039
Disposition enl årsstämmobeslut		50 697	-50 698	-
Årets resultat			28 690	28 690
Vid årets slut	50	1 722 339	28 690	1 751 080

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 751 029 749, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	1 751 029 749
Summa	1 751 029 749

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

2025011500363

Resultaträkning

Belopp i kkr	Not	2023-07-01- 2024-06-30	2022-07-01- 2023-06-30
Nettoomsättning		-	442
		-	442
Rörelsens kostnader	1		
Övriga externa kostnader		-148	-601
Rörelseresultat		-148	-159
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	3	28 818	50 810
Räntetäkter och liknande resultatposter	4	34	47
Räntekostnader och liknande resultatposter		-14	-
Resultat efter finansiella poster		28 690	50 698
Resultat före skatt		28 690	50 698
Årets resultat		28 690	50 698

2025011500364

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2024-06-30	2023-06-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	144 020	144 020
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	1 605 302	1 543 444
		<u>1 749 322</u>	<u>1 687 464</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>1 749 322</u>	<u>1 687 464</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Aktuell skattefordran		-	47
Övriga fordringar		111	161
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		18	442
		<u>129</u>	<u>650</u>
Kassa och bank		1 699	1 339
Summa omsättningstillgångar		<u>1 828</u>	<u>1 989</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1 751 150</u>	<u>1 689 453</u>

2025011500365

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2024-06-30</i>	<i>2023-06-30</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		50	50
		<u>50</u>	<u>50</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		1 722 340	1 638 603
Årets resultat		28 690	50 698
		<u>1 751 030</u>	<u>1 689 301</u>
Summa eget kapital		<u>1 751 080</u>	<u>1 689 351</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		-	33
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		70	69
		<u>70</u>	<u>102</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>1 751 150</u>	<u>1 689 453</u>

2025011500366

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kkr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

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

Värderingsprinciper m m

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

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 12 (Finansiella instrument värderade till verkligt värde i BFNAR 2012:1, vilket innebär redovisning till verkligt värde enligt årsredovisningslagen 4 kap. 14a-e§§.

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen är långfristiga värdepappersinnehav, övriga fordringar, leverantörsskulder och övriga skulder. Samtliga värdepappersinnehav hålls till förfall.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

Instrumenten redovisas i balansräkningen när R12 Kapital i Stockholm AB blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförts och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelsen har reglerats eller på annat sätt upphört.

Värdering av finansiella tillgångar och nedskrivning av finansiella tillgångar

De finansiella instrumenten värderas till verkligt värde i enlighet med kapitel 12 i K3. Bolaget bedömer vid varje rapportperiods slut om det finns objektiva bevis för att upp- eller nedskrivningsbehov föreligger för en finansiell tillgång. En finansiell tillgång har ett nedskrivningsbehov och skrivs ned endast om det finns objektiva bevis för ett nedskrivningsbehov till följd av att en eller flera händelser inträffat efter det att tillgången redovisats för första gången och att denna händelse har en inverkan på de uppskattade framtida kassaflödena för den finansiella tillgången eller grupp av finansiella tillgångar som kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt. Om nedskrivningsbehovet minskar i en efterföljande period och minskningen objektivet kan hänföras till en händelse som inträffat efter att nedskrivningen redovisas, redovisas återföringen av den tidigare redovisade nedskrivningen i bolagets resultaträkning.

Verkligt värde på finansiella instrument, vilka består av fondandelar eller innehav i riskkapitalstrukturer, tillämpas på samtliga innehav där innehaven anses kunna säljas. Dessa innehav värderas löpande med värdeförändringar redovisade över resultaträkningen. Innehaven värderas av extern part baserade på branschens sedvanliga värderingsprinciper, EVCA (European Private Equity and Venture Capital Association).

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag med ägarintresse i

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag det finns ägarintresse i redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar [med tillägg för uppskrivningar]. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Bolaget är moderbolag med upprättar inte koncernredovisning med hänvisning till ÅRL 7 §3.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

I bolaget prövas de redovisade värdena på finansiella anläggningstillgångar närhelst det finns indikationer på att det redovisade värdet överstiger marknadsvärdet. Värdering sker på grundval av externa värderingar. Vid uppskattning av ett framtida värde görs bedömningar baserade på framtida kassaflöden och resultat. Prognoser såväl som uppskattningar av framtida diskonteringsräntor är en osäkerhetsfaktor.

Not 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023-07-01- 2024-06-30	2022-07-01- 2023-06-30
Förändring av verkligt värde netto	28 818	50 810
Summa	28 818	50 810

Not 4 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-07-01- 2024-06-30	2022-07-01- 2023-06-30
Ränteintäkter, övriga	34	0
Valutakursvinster	-	47
Summa	34	47

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2024-06-30	2023-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	144 020	-
-Förvärv	-	25
-Avyttring	-	-5
-Lämnade aktieägartillskott	-	144 000
Redovisat värde vid årets slut	144 020	144 020

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

<i>Dotterföretag / Org nr / Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Redovisat värde</i>
R12 SR B, 559394-3102, Stockholm	20 000	80%	144 020
			144 020

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-06-30	2023-06-30
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	814 105	746 602
-Tillkommande tillgångar	33 039	67 503
Vid årets slut	847 144	814 105
-Vid årets början	729 339	678 530
-Årets förändring av verkligt värde	28 818	50 810
Vid årets slut	758 158	729 339
Redovisat värde vid årets slut	1 605 302	1 543 444

Not 7 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2024-06-30	2023-06-30
<i>Ställda säkerheter</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

Eventalförpliktelser

Bolaget hade utestående investeringsförpliktelser om 0 mSEK (33 mSEK) vid räkenskapsårets slut.

Not 8 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Efter räkenskapsåret slut har bolaget investerat ytterligare 1,6 msek hänförliga till en ny eventalförpliktelse för framtida investeringar på maximalt 9,2 msek.

Not 9 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + 79,4 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Underskrifter

Stockholm det datum som framgår av digital signering

Hans Ramel
Styrelseordförande

Per Hesselmark
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats det datum som framgår av digital signering
PricewaterhouseCoopers AB

Johan Wirén
Auktoriserad revisor

Virgini
Helena Frank
070 6679881

Deltagare

R12 KAPITAL I STOCKHOLM AB 559153-8268 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: HANS RAMEL

Hans Ramel

2024-12-18 10:15:12 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: PER HESSELMARK

Per Hesselmark

2024-12-18 09:16:36 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Johan Erik Wirén

Johan Wirén

Auktoriserad revisor

2024-12-20 14:38:56 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2025011500371

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i R12 Kapital i Stockholm AB, org.nr 559153-8268

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för R12 Kapital i Stockholm AB för räkenskapsåret 1 juli 2023 till 30 juni 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av R12 Kapital i Stockholm ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 för R12 Kapital i Stockholm AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till R12 Kapital i Stockholm 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 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 revisions sed 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 R12 Kapital i Stockholm AB för räkenskapsåret 1 juli 2023 till 30 juni 2024 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till R12 Kapital i Stockholm 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 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 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 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

PricewaterhouseCoopers AB

Johan Wirén
Auktoriserad revisor

Handwritten signature
0706679986

Deltagare

PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556067-4276 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Johan Erik Wirén

Johan Wirén
Auktoriserad revisor

2024-12-20 14:38:20 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2025011500374