

# 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 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

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

### FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad styrelseledamot i Summa Equity Fund I Investment Manager AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman <sup>30/5-23</sup>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, 30 maj 2023

Martin Sjölund, Styrelseledamot

# 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 2022-01-01 - 2022-12-31.

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

<u>INNEHÅLLSFÖRTECKNING</u>	<u>SIDA</u>
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

### ALLMÄNT OM VERKSAMHETEN

#### Verksamhet

Styrelsen för Summa Equity Fund I Investment Manager AB avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Summa Equity Fund I Investment Manager AB registrerades 2016-10-26 och skall 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.

Belopp i SEK om inget annat anges.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Kriget i Ukraina har förutom ett enormt mänskligt lidande, bidragit till en osäkerhet kring Europas framtida säkerhetsläge. Företaget bedriver ingen verksamhet i Ryssland eller Ukraina.

Under 2022 har de makroekonomiska läget varit väldigt utmanande med en hög inflation, höjda räntekostnader och energikris vilket dels drivits på av ovan nämna krig. Koncernens portföljbolag har påverkats av dessa utmaningar i form av ökade kostnader vilket minskat dess marginaler.

#### FLERÅRSÖVERSIKT

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

	2201-2212	2101-2112	2001-2012	1901-1912
Resultat efter finansiella poster	1 239	17 128	67 578	-37 088
Balansomslutning	59 077	56 648	97 083	29 178
Soliditet %	100	100	100	100

ank=20230605;2023060705750

#### FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	<b>Aktiekapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
<b>Belopp vid årets ingång 2021</b>	<b>50 000</b>	<b>29 385 701</b>	<b>67 577 961</b>	<b>97 013 662</b>
Balanseras i ny räkning		67 577 961	-67 577 961	0
Utdelning		-57 561 002		-57 561 002
Årets resultat			17 128 245	17 128 245
<b>Belopp vid årets utgång 2021</b>	<b>50 000</b>	<b>39 402 660</b>	<b>17 128 245</b>	<b>56 580 905</b>
<b>Belopp vid årets ingång 2022</b>	<b>50 000</b>	<b>39 402 660</b>	<b>17 128 245</b>	<b>56 580 905</b>
Balanseras i ny räkning		17 128 245	-17 128 245	0
Utdelning		-5 110 494		-5 110 494
Aktieägartillskott		6 300 000		6 300 000
Årets resultat			1 238 952	1 238 952
<b>Belopp vid årets utgång 2022</b>	<b>50 000</b>	<b>57 720 411</b>	<b>1 238 952</b>	<b>59 009 363</b>

#### RESULTATDISPOSITION

##### *Medel att disponera:*

Balanserat resultat	57 720 411
Årets resultat	1 238 952
<i>Summa</i>	<i>58 959 363</i>

##### *Förslag till disposition:*

Utdelning	8 948 374
Balanseras i ny räkning	50 010 989
<i>Summa</i>	<i>58 959 363</i>

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

Styrelsen har granskat bolagets ekonomiska situation och konstaterar, efter närmare överväganden, att en vinstutdelning i enlighet med styrelsens förslag är försvarlig med hänsyn till försiktighetsprincipen i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (2005:551).

Styrelsens uppfattning är att verksamhetens art, omfattning och risker för närvarande är av en sådan omfattning att den föreslagna utdelningen inte påverkar denna bedömning.

Efter föreslagna vinstutdelning har bolaget fortfarande en god soliditet, vilket enligt styrelsens bedömning motsvarar de krav som för närvarande kan uppställas för den bransch inom vilken bolaget är verksamt. Bolaget bedöms efter vinstutdelningen ha en tillfredsställande likviditet och ett konsolideringsbehov som kan anses tillgodosett.

Styrelsens bedömning är att den föreslagna vinstutdelningen inte påverkar bolagets möjligheter att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt. Inte heller antas den föreslagna värdeöverföringen påverka bolagets förmåga att göra eventuellt nödvändiga investeringar.

Vid en samlad bedömning av bolagets ekonomiska förhållanden anser styrelsen inga hinder föreligga för att genomföra den föreslagna vinstutdelningen, i enlighet med styrelsens förslag.

## RESULTATRÄKNING

1

	2022-01-01 2022-12-31	2021-01-01 2021-12-31
<b>Rörelsekostnader</b>		
Övriga externa kostnader	-137 390	-63 553
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-137 390</b>	<b>-63 553</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-137 390</b>	<b>-63 553</b>
<b>Finansiella poster</b>		
Resultat från andelar i koncernföretag	2 1 372 164	17 191 798
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4 287	–
Räntekostnader och liknande resultatposter	-109	–
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>1 376 342</b>	<b>17 191 798</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>1 238 952</b>	<b>17 128 245</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1 238 952</b>	<b>17 128 245</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>1 238 952</b>	<b>17 128 245</b>

ank=20230605;2023060705751

## BALANSRÄKNING

1

		2022-12-31	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	47 516 619	50 742 891
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		47 516 619	50 742 891
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>47 516 619</b>	<b>50 742 891</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		10 898 436	5 110 494
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		10 898 436	5 110 494
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		661 808	795 020
<i>Summa kassa och bank</i>		661 808	795 020
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>11 560 244</b>	<b>5 905 514</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>59 076 863</b>	<b>56 648 405</b>

ank=20230605;2023060705752

ank=20230605;2023060705753

	2022-12-31	2021-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
<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	57 720 411	39 402 660
Årets resultat	1 238 952	17 128 245
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>58 959 363</i>	<i>56 530 905</i>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>59 009 363</b>	<b>56 580 905</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	67 500	67 500
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>67 500</b>	<b>67 500</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>59 076 863</b>	<b>56 648 405</b>

## NOTER

### Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

#### **Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

#### 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.

#### Utländska valutor

Tillgångar och skulder i utländsk valuta värderas till balansdagenskurs. I de fall valutasäkringsåtgärd genomförts, t.ex terminssäkring, används terminkursen. Transaktioner i utländsk valuta omräknas enligt transaktionsdagens avistakurs.

#### **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

	2022	2021
Utdelning från dotterbolag	4 598 436	32 299 622
Omvärdering verkligt värde	-3 226 272	-15 107 824
Summa	1 372 164	17 191 798

ank=20230605;2023060705755

<b>Not 3</b>	<b>Andelar i koncernföretag</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
	Ingående anskaffningsvärden	50 742 891	65 850 714
	Omvärdering verkligt värde	-3 226 272	-15 107 823
	Utgående anskaffningsvärden	47 516 619	50 742 891
	<b>Redovisat värde</b>	<b>47 516 619</b>	<b>50 742 891</b>

**Not 4**      **Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsårets slut.

*UNDERSKRIFTER*

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Martin Sjölund  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Renström  
Auktoriserad revisor

## Deltagare

SUMMA EQUITY FUND I INVESTMENT MANAGER AB 559082-2630 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-05-29 18:11:40 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: MARTIN SJÖLUND

Datum

Martin Sjölund

Leveranskanal: E-post

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2023-05-30 07:40:39 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: HANS NICKLAS RENSTRÖM

Datum

Niklas Renström

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

ank=20230605;2023060705756

# 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 2022.

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 2022 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 revisions sed 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 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](http://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 2022 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
- 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Renström  
Auktoriserad revisor

# Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

*Signerat med Svenskt BankID*

---

*2023-05-30 07:41:10 UTC*

---

Namn returnerat från Svenskt BankID: HANS NICKLAS RENSTRÖM

Datum

Niklas Renström  
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

ank=20230605;2023060705759