

ÅRSREDOVISNING

för

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-11-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Tellus Equity Partner AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 26/6-2023. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2023-06-20

Oscar Hentschel

ÅRSREDOVISNING

för

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-11-01 - 2022-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Tellus Equity Partners AB ska äga och förvalta aktier, andelar och värdepapper och därmed förenlig verksamhet. Företagets säte är Stockholm

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget startade sin verksamhet under nov 2021 och genomförde i samband med detta en nyemission för att öka eget kapital.

I början av 2022 förändrades marknadsklimatet drastiskt i och med kriget som bröt ut i Ukraina i kombination med stigande inflation och räntor. Detta har haft en negativ påverkan på bolagets affärer under räkenskapsåret.

Bolaget har trots de utmanande marknadsförutsättningarna byggt upp ett starkt nätverk bland rådgivarna, deltagit i en stor mängd transaktioner och på så sätt etablerat sig som en aktiv investerare i Sverige och Norden.

Bolaget redovisar ett negativt resultat som framförallt är hänförligt till nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar. Dessa förluster är orealiserade vilket betyder att bolaget gör ett positivt skattemässigt resultat och således betalar skatt för räkenskapsåret.

Bolaget kommer att fortsätta investera i enlighet med tidigare investeringar och strategier. Bolaget förväntas utvecklas positivt kommande år.

Flerårsöversikt

	2021/2022
Nettoomsättning	6 502 084
Resultat efter finansiella poster	-2 063 872
Soliditet (%)	41,72

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Inbetalning av aktiekapital	25 000	0	0	0
Nyemission	975 000			
Erhållna aktieägartillskott		9 000 000		9 000 000
Årets resultat			-2 866 704	-2 866 704
Belopp vid årets utgång	1 000 000	9 000 000	-2 866 704	6 133 296
		2022-12-31		2021-10-31
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		9 000 000		0

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat

9 000 000

Årets resultat

-2 866 704

6 133 296

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning

6 133 296

6 133 296

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

2023072708627

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-11-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning		6 502 084
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		6 502 084
Rörelsekostnader		
Övriga externa kostnader		-330 346
Personalkostnader	2	-678 194
Summa rörelsekostnader		-1 008 540
Rörelseresultat		5 493 544
Finansiella poster		
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		-2 970 690
Ränteintäkter		415
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-4 047 757
Räntekostnader och liknande resultatposter		-539 384
Summa finansiella poster		-7 557 416
Resultat efter finansiella poster		-2 063 872
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder		-496 000
Summa bokslutsdispositioner		-496 000
Resultat före skatt		-2 559 872
Skatter		
Skatt på årets resultat		-306 832
Årets resultat		-2 866 704

2023072708628

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

BALANSRÄKNING

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar**Finansiella anläggningstillgångar**

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

3 727 446

Summa finansiella anläggningstillgångar

3 727 446

Summa anläggningstillgångar

3 727 446

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

338 000

Övriga fordringar

8 000 000

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

163 333

Summa kortfristiga fordringar

8 501 333

Kassa och bank

Kassa och bank

5 811 874

Summa kassa och bank

5 811 874

Summa omsättningstillgångar

14 313 207

SUMMA TILLGÅNGAR**18 040 653**

2023072708629

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

BALANSRÄKNING

2022-12-31

Not

EGET KAPITAL OCH SKULDER**Eget kapital****Bundet eget kapital**

Aktiekapital

1 000 000

Summa bundet eget kapital

1 000 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

9 000 000

Årets resultat

-2 866 704**Summa fritt eget kapital**

6 133 296

Summa eget kapital

7 133 296

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

496 000

Summa obeskattade reserver

496 000

Långfristiga skulder

4

Övriga skulder

10 000 000

Summa långfristiga skulder

10 000 000

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

7 687

Skatteskulder

306 832

Övriga skulder

23 088

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

73 750**Summa kortfristiga skulder**

411 357

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**18 040 653**

2023072708630

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Noter till resultaträkningen

Not 2 Medelantal anställda 2021/2022

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit 1,00

Noter till balansräkningen

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	0
Inköp	16 404 296
Försäljningar	-8 629 093
Utgående anskaffningsvärden	7 775 203
Ingående nedskrivningar	0
Årets nedskrivningar	-4 047 758
Utgående nedskrivningar	-4 047 758
Redovisat värde	3 727 445

Not 4 Långfristiga skulder 2022-12-31

Förfaller mellan 2 och 5 år 10 000 000

Övriga noter

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Tellus Equity Partner AB

Org.nr. 559343-7758

NOTER

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Oscar Hentschel
Verkställande direktör

Göran Nordlund

Magnus Greko

Jörgen Hentschel

Karl Nordlund

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

BDO Göteborg AB

Per Östholm
Godkänd revisor FAR

2023072708632

2023072708633



Document history

COMPLETED BY ALL:
20.06.2023 12:51
SENT BY OWNER:
Per Östholm • 16.06.2023 13:52
DOCUMENT ID:
HJL3faTKD2
ENVELOPE ID:
HJ2M66Yv2-HJL3faTKD2

DOCUMENT NAME:
Tellus Årsredovisning 2022.pdf
8 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTIONS	TIMESTAMP	RISK	DETAILS
1. OSCAR HENTSCHEL oscar@tellusequity.se	Signed	16.06.2023 13:58	eID	Swedish BankID (DOB: 1992/10/25)
	Authenticated	16.06.2023 13:56	Low	IP: 213.66.146.202
2. GÖRAN NORDLUND goran.nordlund@4c.se	Signed	16.06.2023 14:19	eID	Swedish BankID (DOB: 1958/10/24)
	Authenticated	16.06.2023 14:19	Low	IP: 90.129.220.132
3. JÖRGEN HENTSCHEL jhe@enviroclean.se	Signed	19.06.2023 09:17	eID	Swedish BankID (DOB: 1963/05/02)
	Authenticated	19.06.2023 09:16	Low	IP: 213.66.146.202
4. MAGNUS GREKO magnus@k2group.se	Signed	19.06.2023 21:41	eID	Swedish BankID (DOB: 1963/07/31)
	Authenticated	19.06.2023 21:37	Low	IP: 213.66.145.239
5. KARL NORDLUND karl.nordlund@4c.se	Signed	20.06.2023 11:07	eID	Swedish BankID (DOB: 1991/07/23)
	Authenticated	20.06.2023 11:07	Low	IP: 212.247.58.189
6. PER ÖSTHOLM per.ostholm@bdo.se	Signed	20.06.2023 12:51	eID	Swedish BankID (DOB: 1965/10/11)
	Authenticated	20.06.2023 12:51	Low	IP: 217.119.170.26

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document

Custom events

No custom events related to this document

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Tellus Equity Partner AB
Org.nr. 559343-7758

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Tellus Equity Partner AB för räkenskapsåret 2021-11-01 -- 2022-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Tellus Equity Partner 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.

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 Tellus Equity Partner 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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.

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. Risken 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Tellus Equity Partner AB för räkenskapsåret 2021-11-01 – 2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Tellus Equity Partner AB enligt god revisionsred 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

Göteborg den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

BDO Göteborg AB

Per Östholm

Godkänd revisor FAR

2023072708636



Document history

COMPLETED BY ALL:
20.06.2023 12:45
SENT BY OWNER:
Per Östholm • 20.06.2023 12:43
DOCUMENT ID:
HJPCMZ10n
ENVELOPE ID:
Bk80MZJdh-HJPCMZ10n

DOCUMENT NAME:
Tellus - Revisionsberättelse.pdf
2 pages

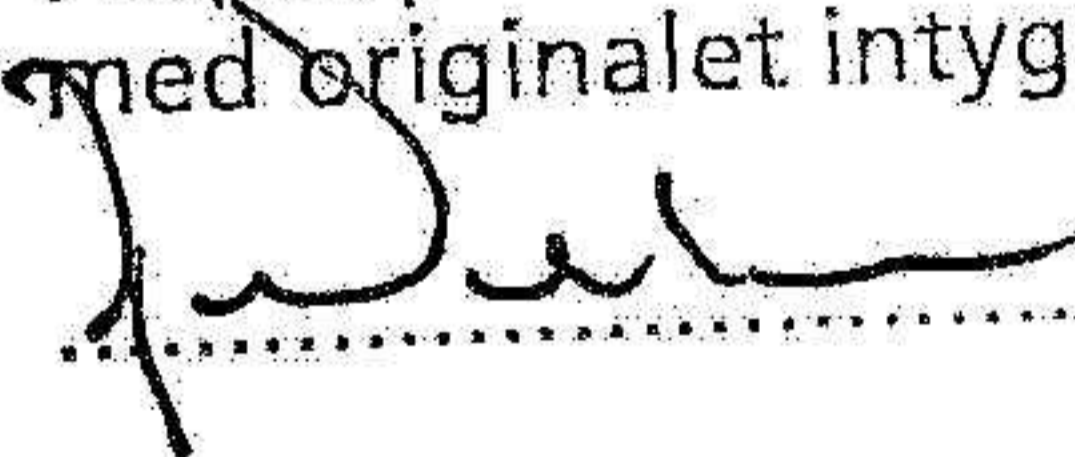
Activity log

RECIPIENT	ACTION	TIMESTAMP (CTZ)	METHOD	DETAILS
1. PER ÖSTHOLM per.ostholm@bdo.se	Signed	20.06.2023 12:45	eID	Swedish BankID (DOB: 1965/10/11)
	Authenticated	20.06.2023 12:44	Low	IP: 217.119.170.26

*Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Fotokopians överensstämmelse med originalet intygas:


Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PAdES sealed