

Årsredovisning

för

FoF ZTAR ONE Fund AB

559249-3471

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i FoF ZTAR ONE Fund AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2023-06-08. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg 2023-06-08

Johan Berggren



Årsredovisning

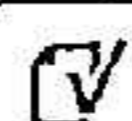
för

FoF ZTAR ONE Fund AB

559249-3471

Räkenskapsåret

2022



Styrelsen för FoF ZTAR ONE Fund AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 agera som förvaltningsbolag till noterade och onoterade bolag, äga och förvalta tillgångar och värdepapper och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020 (10 mån)
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 116	-2 973	0
Soliditet (%)	75,6	88,9	100,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registrerat aktiekapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	68 345	2 720	42 420 971	0	-2 973 163	39 518 873
Disposition enligt beslut av årsstämman:						
Balanseras i ny räkning				-2 973 163	2 973 163	0
Nyemission	8 556	-2 720	13 543 846			13 549 682
Årets resultat					-2 116 460	-2 116 460
Belopp vid årets utgång	76 901	0	55 964 817	-2 973 163	-2 116 460	50 952 095

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	55 964 817
ansamlad förlust	-2 973 163
årets förlust	-2 116 460
	50 875 194
disponeras så att i ny räkning överföres	50 875 194
	50 875 194

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

FoF ZTAR ONE Fund AB
Org.nr 559249-3471

2 (6)

Resultaträkning

Not

2022-01-01
-2022-12-31

2021-01-01
-2021-12-31

Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning

0

0

Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.

0

0

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-2 624 510

-2 973 163

Summa rörelsekostnader

-2 624 510

-2 973 163

Rörelseresultat

-2 624 510

-2 973 163

Finansiella poster

Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

508 050

0

Summa finansiella poster

508 050

0

Resultat efter finansiella poster

-2 116 460

-2 973 163

Resultat före skatt

-2 116 460

-2 973 163

Årets resultat

-2 116 460

-2 973 163

ank=20230628;2023062911879

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	26 005 100	9 530 100
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	28 040 550	12 303 934
Summa finansiella anläggningstillgångar		54 045 650	21 834 034
Summa anläggningstillgångar		54 045 650	21 834 034

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar		10 693 809	18 484 647
Summa kortfristiga fordringar		10 693 809	18 484 647

Kassa och bank

Kassa och bank		2 634 418	4 154 969
Summa kassa och bank		2 634 418	4 154 969
Summa omsättningstillgångar		13 328 227	22 639 616

SUMMA TILLGÅNGAR

67 373 877

44 473 650

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

76 901

68 345

Ej registrerat aktiekapital

0

2 720

Summa bundet eget kapital

76 901

71 065

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

55 964 817

42 420 971

Balanserat resultat

-2 973 163

0

Årets resultat

-2 116 460

-2 973 163

Summa fritt eget kapital

50 875 194

39 447 808

Summa eget kapital

50 952 095

39 518 873

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

3 125

8 500

Övriga skulder

16 015 242

3 250 000

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

403 415

1 696 277

Summa kortfristiga skulder

16 421 782

4 954 777

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

67 373 877

44 473 650

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är dotterbolag till FoF ZTAR Investments AB, org nr 559244-2569, som äger 65,02 % av aktierna efter bolagets nyemission som blev registrerad hos Bolagsverket 2022-12-13. Detta innehav består av A-aktier med ett röstvärde om 10 röster per aktie medan externa aktieägare innehar B-aktier.

Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 530 100	0
Inköp	16 475 000	9 530 100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	26 005 100	9 530 100
Utgående redovisat värde	26 005 100	9 530 100

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 303 934	2 250 000
Inköp	19 112 616	10 053 934
Försäljningar	-3 376 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 040 550	12 303 934
Utgående redovisat värde	28 040 550	12 303 934

FoF ZTAR ONE Fund AB
Org.nr 559249-3471

6 (6)

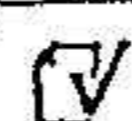
Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Hans Segerberg
Ordförande

Johan Berggren

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

Håkan Mårtensson
Auktoriserad revisor



BJ9Bceywh-HkJS5gyw2

ank=20230628,2023062911883

url=20230628;2023062911584



Document history

COMPLETED BY ALL:
08.06.2023 10:35

SENT BY OWNER:
Axxima Ekonomi AB • 08.06.2023 08:50

DOCUMENT ID:
Hkjs5gyw2

ENVELOPE ID:
BJ9BceywH-Hkjs5gyw2

DOCUMENT NAME:
ÅR 20230607 FoF ZTAR ONE Fund AB för 20220101-20221231.pdf
7 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Hans Eric Segerberg hans.segerberg@foffamily.se	Signed Authenticated	08.06.2023 09:48 08.06.2023 09:47	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1962/04/06) IP: 217.69.152.111
Johan Berggren johan.berggren@foffamily.se	Signed Authenticated	08.06.2023 10:21 08.06.2023 10:20	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/09/13) IP: 217.13.255.38
HÅKAN MÅRTENSSON hakan@hmnrevisorer.se	Signed Authenticated	08.06.2023 10:35 08.06.2023 09:01	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1959/02/03) IP: 90.232.153.227

* 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

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



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i FoF ZTAR ONE Fund AB
Org.nr. 559249-3471

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för FoF ZTAR ONE Fund AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av FoF ZTAR ONE Fund ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 FoF ZTAR ONE Fund AB 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 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 jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.



ank=20230628;20230629;11886

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 FoF ZTAR ONE Fund AB för år 2022 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till FoF ZTAR ONE Fund AB enligt god revisorsred 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 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet.

Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Kungsbacka den 8 juni 2023

Håkan Mårtensson

Auktoriserad revisor