

Årsredovisning
för
AB Sergius Capital
556928-8185


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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Sergius Capital intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2023-12-13. 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 och verkställande direktören för AB Sergius Capital 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 Capital skall bedriva förvaltning av aktier och andra värdepapper samt därmed förenlig verksamhet. Företaget är helägt dotterföretag till AB Sergius Invest, org nr 556672-5213, med säte i Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (tkr)	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
Resultat efter finansiella poster	3 388	4 025	2 498	6 116
Soliditet (%)	36	32	30	36

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	16 942 029	3 860 747	20 902 776
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		3 860 747	-3 860 747	0
Årets resultat			3 942 560	3 942 560
Belopp vid årets utgång	100 000	20 802 776	3 942 560	24 845 336

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	20 802 776
årets vinst	3 942 560
	24 745 336
disponeras så att i ny räkning överföres	24 745 336
	24 745 336

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		-45 625	-51 250
Summa rörelsekostnader		-45 625	-51 250
Rörelseresultat		-45 625	-51 250
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		6 238 570	5 767 735
Räntekostnader och liknande resultatposter	2	-2 804 853	-1 691 596
Summa finansiella poster		3 433 717	4 076 139
Resultat efter finansiella poster		3 388 092	4 024 889
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		2 136 000	1 779 000
Förändring av periodiseringsfonder		-509 000	-923 000
Summa bokslutsdispositioner		1 627 000	856 000
Resultat före skatt		5 015 092	4 880 889
Skatter			
Skatt på årets resultat		-1 072 532	-1 020 142
Årets resultat		3 942 560	3 860 747

2023121402405

Balansräkning

Not
1

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

57 521 163

38 908 160

Andra långfristiga fordringar

4

15 000 000

13 500 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

72 521 163

52 408 160

Summa anläggningstillgångar

72 521 163

52 408 160

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

0

1 779 000

Övriga fordringar

757 039

848 175

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

35 228

0

Summa kortfristiga fordringar

792 267

2 627 175

Kassa och bank

Kassa och bank

10 061 445

25 426 002

Summa kassa och bank

10 061 445

25 426 002

Summa omsättningstillgångar

10 853 712

28 053 177

SUMMA TILLGÅNGAR

83 374 875

80 461 337

Balansräkning

Not
1

2023-06-30

2022-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

20 802 776

16 942 030

Årets resultat

3 942 560

3 860 747

Summa fritt eget kapital

24 745 336

20 802 777

Summa eget kapital

24 845 336

20 902 777

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

6 962 000

6 453 000

Summa obeskattade reserver

6 962 000

6 453 000

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

5

49 463 935

51 662 747

Summa långfristiga skulder

49 463 935

51 662 747

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

15 000

5 625

Skulder till koncernföretag

5

2 088 604

1 437 188

Summa kortfristiga skulder

2 103 604

1 442 813

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

83 374 875

80 461 337

2023121402407

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 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022-07-01 -2023-06-30	2021-07-01 -2022-06-30
Räntekostnader koncernföretag	2 088 604	1 437 188
Övriga räntekostnader	0	16 256
Valutakursförluster	477 889	0
Övriga finansiella kostnader	238 360	238 152
	2 804 853	1 691 596

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	38 908 160	30 058 341
Inköp	76 965 115	32 494 726
Försäljningar	-58 352 112	-23 644 907
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	57 521 163	38 908 160
Utgående redovisat värde	57 521 163	38 908 160

Not 4 Andra långfristiga fordringar

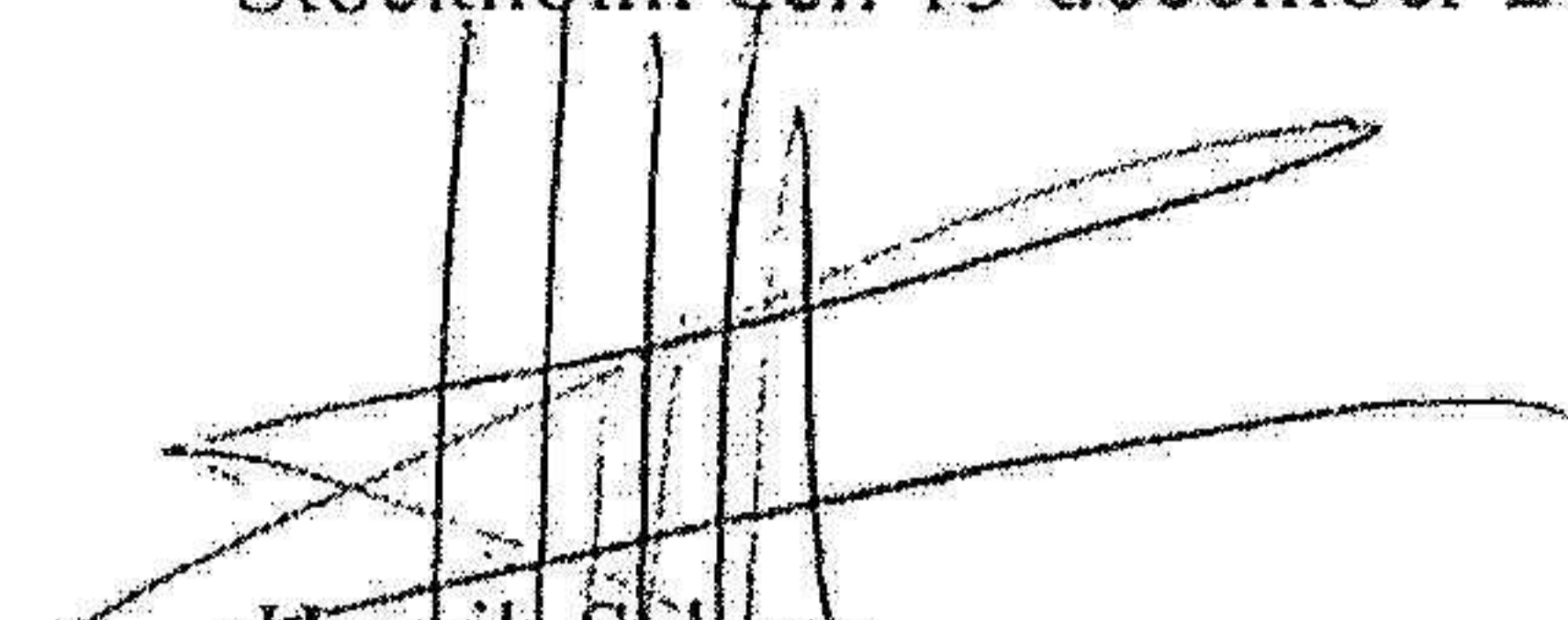
	2023-06-30	2022-06-30
Ingående anskaffningsvärden	13 500 000	11 500 000
Tillkommande fordringar	1 500 000	2 000 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 000 000	13 500 000
Utgående redovisat värde	15 000 000	13 500 000

Not 5 Skulder till koncernföretag

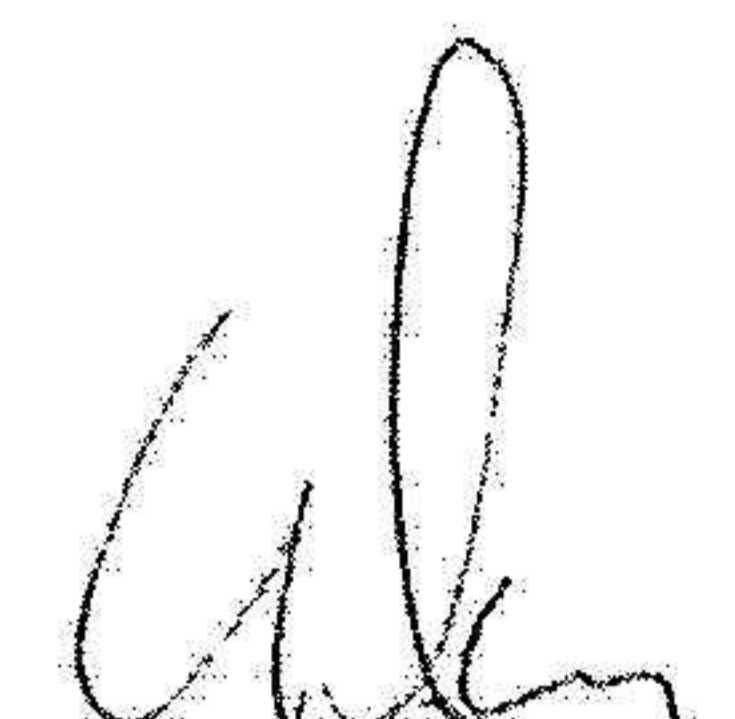
	2023-06-30	2022-06-30
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	49 463 935	51 662 747
Skulder som betalas inom ett år efter balansdagen	2 088 604	1 437 188
	51 552 539	53 099 935

2023121402409

Stockholm den 13 december 2023



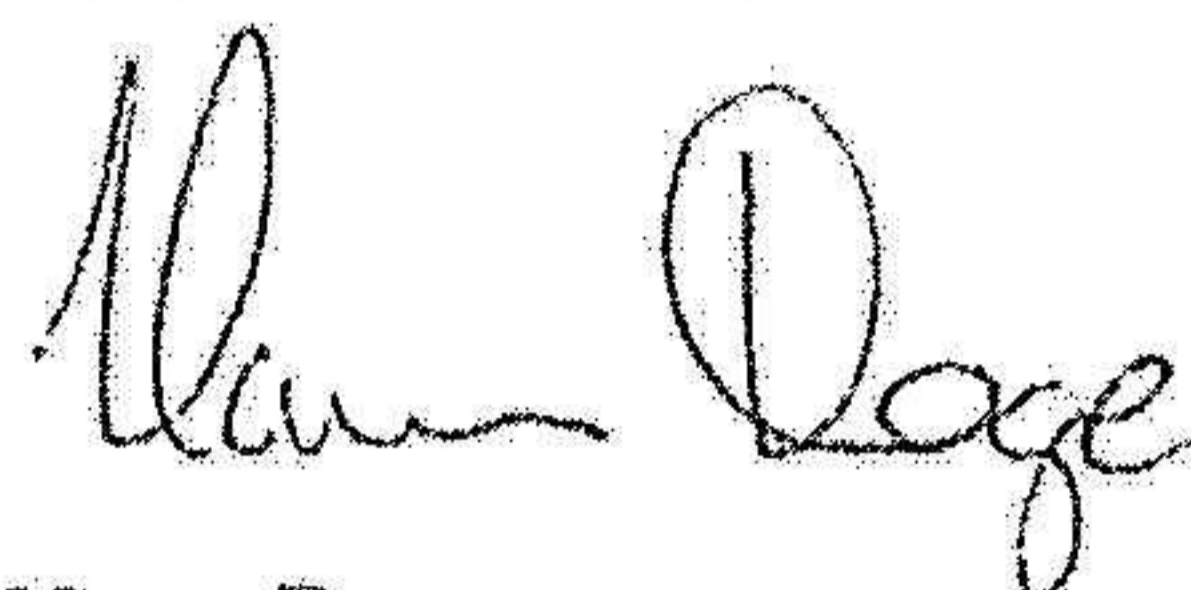
Henrik Scharp
Verkställande direktör



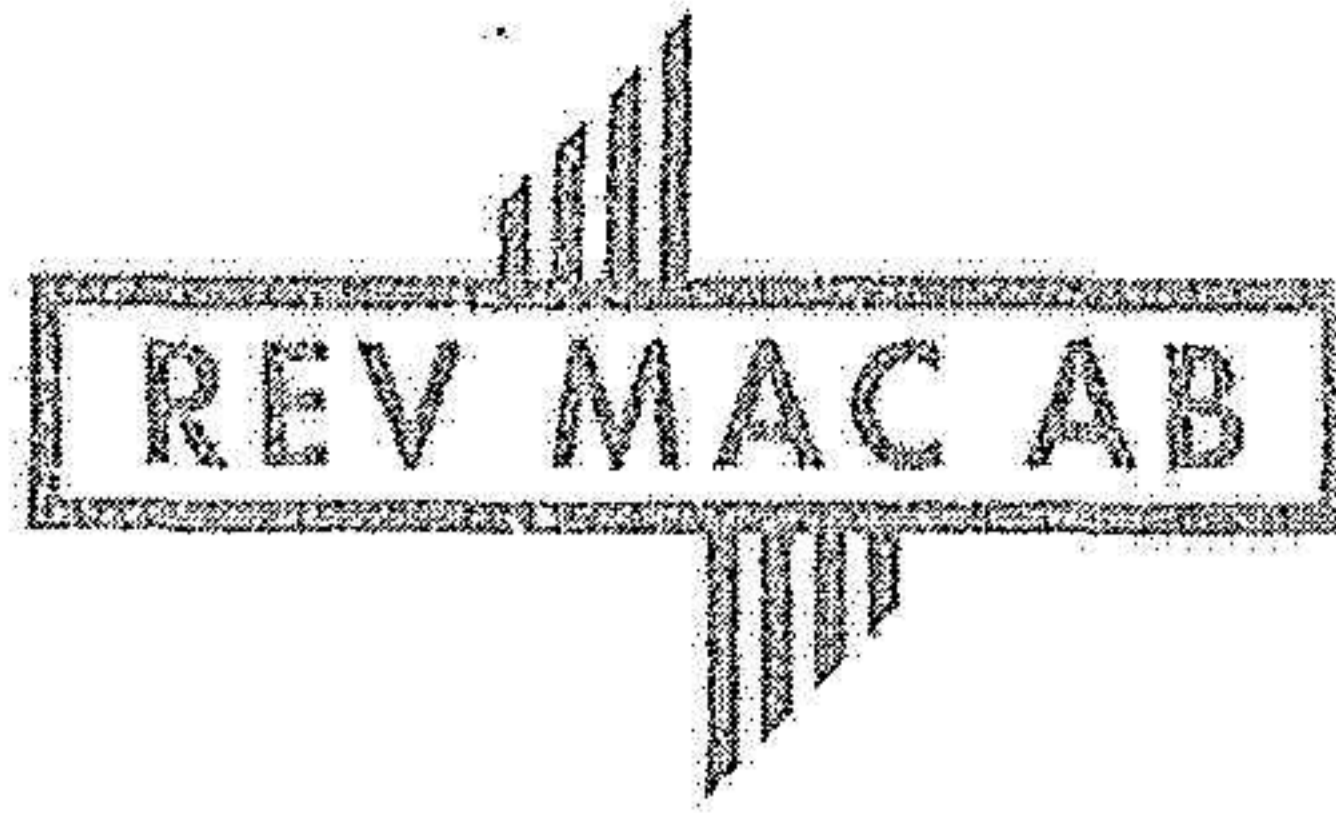
Anders Scharp

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 13 december 2023



Hans Dege
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Sergius Capital
Org.nr 556928-8185

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Sergius Capital 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 Capitals 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 Capital 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 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

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 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 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 och verkställande direktörens förvaltning för AB Sergius Capital 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 ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till AB Sergius Capital 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 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

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 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.

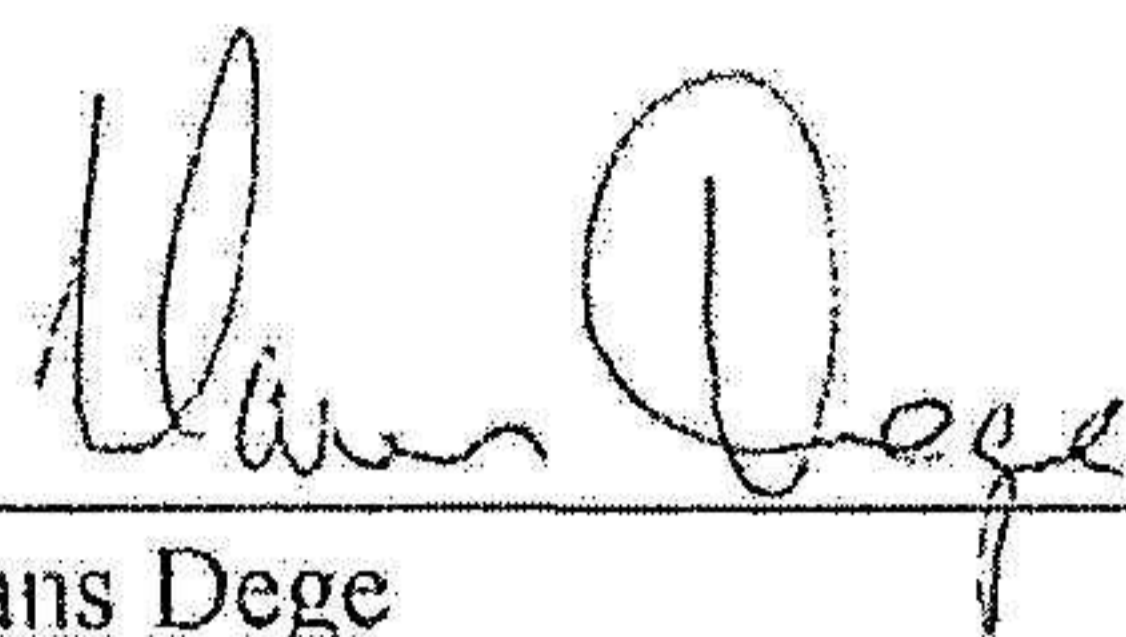
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed 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