

Årsredovisning

för

Monesi Förvaltnings AB

556921-1336

Räkenskapsåret

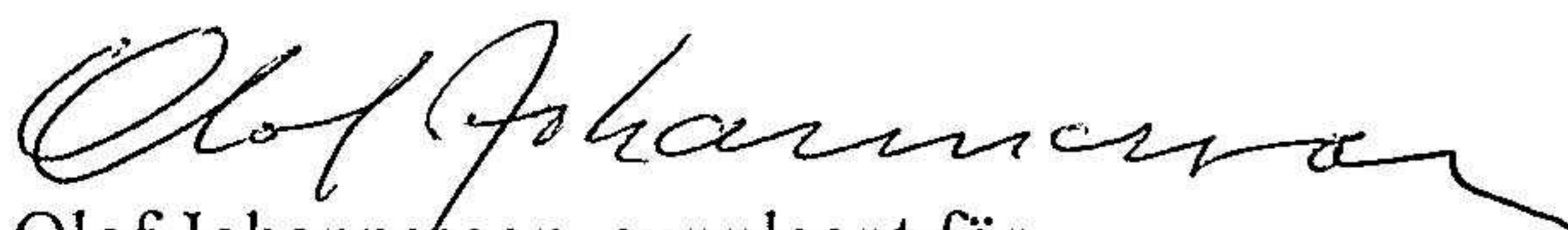
2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Monesi Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 29 juni 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Uppsala den 29 juni 2024


Olof Johannesson, suppleant för
Henrik Didner

Styrelsen för Monesi Förvaltnings AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall äga och förvalta aktier i hel- eller delägda dotterbolag samt göra finansiella placeringar i andra svenska och utländska bolag och fonder samt i räntebärande instrument och därmed förenlig verksamhet.

Bolaget är helägt dotterbolag till Monesi AB, 556887-4308.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsårets utgång.

Bolaget har i början av juni 2024 träffat avtal med Carnegie om försäljning av samtliga aktier i Didner & Gerge Fonder AB

Flerårsöversikt (tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	85 456	78 099	72 153	79 373
Soliditet (%)	100	100	100	100

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	930 547 330	75 604 868	1 006 202 198
Disposition enligt beslut av årsstämman:		75 604 868	-75 604 868	0
Årets resultat			78 702 096	78 702 096
Belopp vid årets utgång	50 000	1 006 152 198	78 702 096	1 084 904 294

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 006 152 198
årets vinst	78 702 097
	1 084 854 295

disponeras så att i ny räkning överföres	1 084 854 295
	1 084 854 295

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-507 924	-219 896
Summa rörelsekostnader		-507 924	-219 896
Rörelseresultat		-507 924	-219 896
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		60 346 167	73 435 361
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		21 726 448	2 290 907
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4 101 867	2 595 289
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-211 000	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-2 451
Summa finansiella poster		85 963 482	78 319 106
Resultat efter finansiella poster		85 455 559	78 099 210
Bokslutsdispositioner	1		
Lämnade koncernbidrag		-2 000 000	-1 000 000
Summa bokslutsdispositioner		-2 000 000	-1 000 000
Resultat före skatt		83 455 559	77 099 210
Skatter			
Skatt på årets resultat		-4 753 462	-1 494 342
Årets resultat		78 702 097	75 604 868

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2

213 477 876

158 809 556

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

594 952 439

506 037 233

Andra långfristiga fordringar

4

255 491 080

289 537 140

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 063 921 395

954 383 929

Summa anläggningstillgångar

1 063 921 395

954 383 929

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

0

317 272

Övriga fordringar

8 257 348

8 215 100

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 221 029

2 229 989

Summa kortfristiga fordringar

10 478 377

10 762 361

Kassa och bank

Kassa och bank

15 183 769

41 152 269

Summa kassa och bank

15 183 769

41 152 269

Summa omsättningstillgångar

25 662 146

51 914 630

SUMMA TILLGÅNGAR

1 089 583 541

1 006 298 559

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 006 152 198

930 547 330

Årets resultat

78 702 097

75 604 868

Summa fritt eget kapital

1 084 854 294

1 006 152 198

Summa eget kapital

1 084 904 294

1 006 202 198

Kortfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

2 025 432

25 432

Skatteskulder

2 581 886

0

Övriga skulder

26 929

25 929

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

45 000

45 000

Summa kortfristiga skulder

4 679 247

96 361

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 089 583 541

1 006 298 559

Noter

Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

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

Not 1 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Lämnade koncernbidrag	-2 000 000	-1 000 000
	-2 000 000	-1 000 000

Not 2 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	158 809 556	153 721 796
Inköp	60 545 950	5 087 760
Försäljningar/utrangeringar	-5 877 630	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	213 477 876	158 809 556
Utgående redovisat värde	213 477 876	158 809 556

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	506 037 233	437 590 062
Inköp	139 068 780	94 561 889
Försäljningar/utrangeringar	-50 153 573	-26 114 718
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	594 952 440	506 037 233
Utgående redovisat värde	594 952 440	506 037 233

Not 4 Andra långfristiga fordringar


	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	289 537 140	278 253 700
Tillkommande fordringar	7 000 000	24 350 000
Avgående fordringar	-41 046 060	-13 066 560
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	255 491 080	289 537 140
Utgående redovisat värde	255 491 080	289 537 140

Av fordran utgör 250 262 850 kr (282 262 850 kr) placering i kapitalförsäkring.

2024071712871

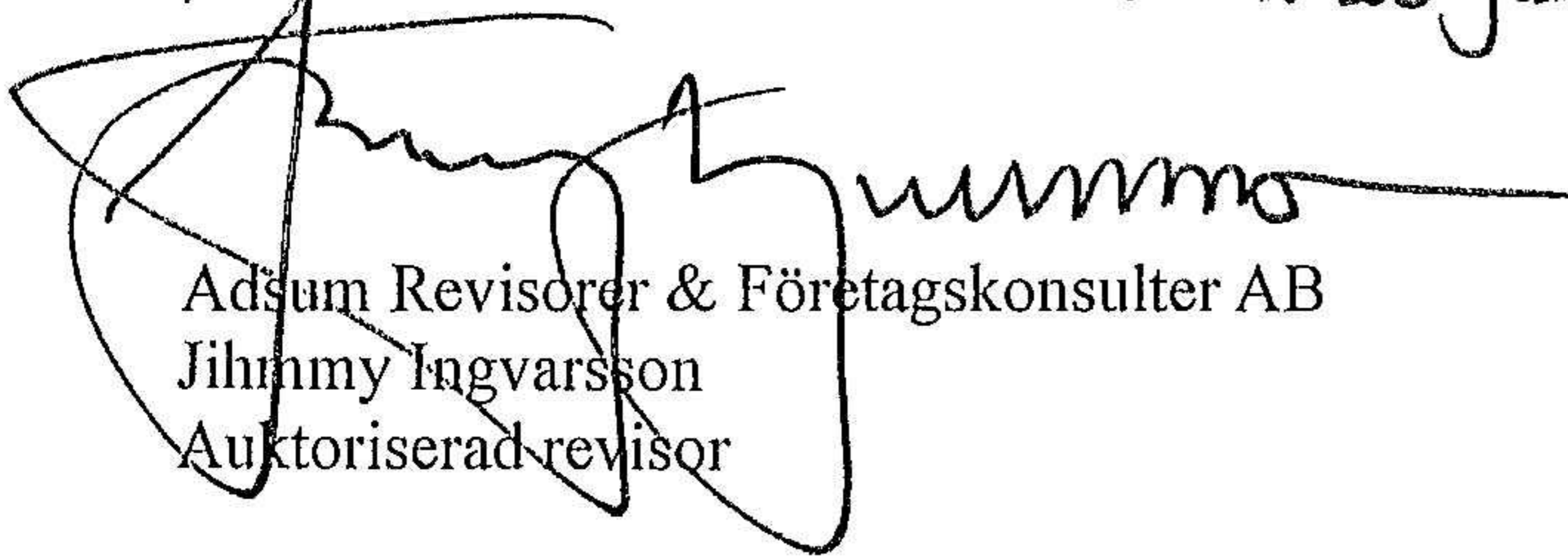
2024071712872

Uppsala den 14 juni 2024



Henrik Didner

Vår revisionsberättelse har lämnats den 28 juni 2024



Adsum Revisorer & Företagskonsulter AB
Jimmy Ingvarsson
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Monesi Förvaltnings AB
Org.nr 556921-1336

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Monesi Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Monesi Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Monesi Förvaltnings 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 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 revisionsred 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. 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 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.

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 Monesi Förvaltnings AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Monesi Förvaltnings 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 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:

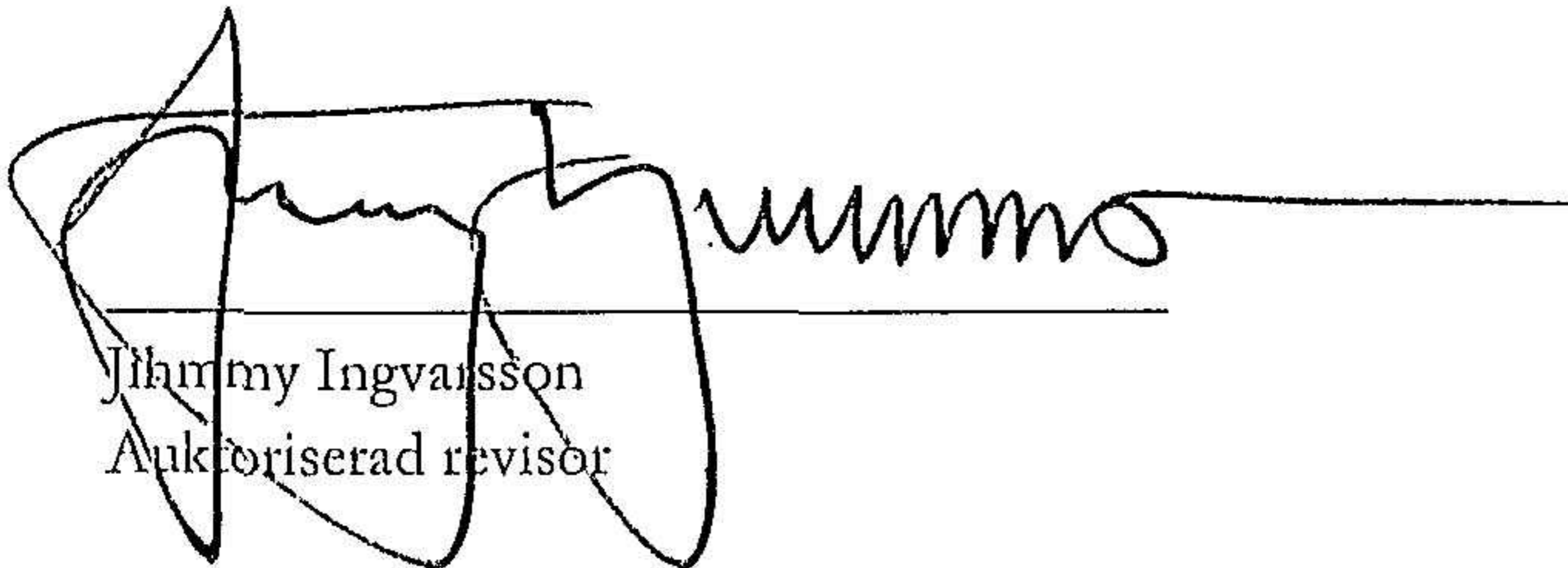
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Västerås den 28 juni 2024



Jimmy Ingvarsson
Auktoriserad revisor