

# ÅRSREDOVISNING

för

**EllAug II AB**


Org.nr. 559225-2828

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i EllAug II AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 11 oktober 2024. Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2024-10-11



Jacob Gunterberg

# ÅRSREDOVISNING

för

**EllAug II AB**

Org.nr. 559225-2828

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

# EllAug II AB

Org.nr. 559225-2828

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

EllAug II ABs verksamhet består i att äga och förvalta värdepapper.

Bolaget äger samtliga aktier i EllAug AB, 556795-0935, Stockholm.

Koncernredovisning har i enlighet med ÅRL 7 kap 3 § inte upprättats då EllAug II AB är en mindre koncern.

Företagets säte är i Stockholm.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har skett under räkenskapsåret.

### Flerårsöversikt

Beloppen i Flerårsöversikt visas i KSEK

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-5 263	-5 104	-9 281	-10
Soliditet (%)	10,96	34,41	46,50	50,80

Definitioner av nyckeltal, se noter

### Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	11 505 242	-5 103 766	6 451 476
Balanseras i ny räkning		-5 103 766	5 103 766	0
Erhållna aktieägartillskott		325 000		325 000
Årets resultat			-5 262 829	-5 262 829
Belopp vid årets utgång	50 000	6 726 476	-5 262 829	1 513 647
		<b>2024-06-30</b>		<b>2023-06-30</b>
Villkorade aktieägartillskott uppgår till:		325 000		0

### Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	6 726 476
Årets resultat	-5 262 829
	<u>1 463 647</u>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	1 463 647
	<u>1 463 647</u>

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

**EllAug II AB**

Org.nr. 559225-2828

**RESULTATRÄKNING**

	Not	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		0	0
<b>Summa rörelseintäkter</b>		0	0
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-19 413	-18 211
<b>Summa rörelsekostnader</b>		-19 413	-18 211
<b>Rörelseresultat</b>		-19 413	-18 211
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	1 000 000
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		180 000	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar		-5 423 416	-6 085 555
<b>Summa finansiella poster</b>		-5 243 416	-5 085 555
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-5 262 829	-5 103 766
<b>Resultat före skatt</b>		-5 262 829	-5 103 766
<b>Årets resultat</b>		-5 262 829	-5 103 766

**EllAug II AB**

Org.nr. 559225-2828

**BALANSRÄKNING****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Finansiella anläggningstillgångar**

	Not	2024-06-30	2023-06-30
Andelar i koncernföretag	2	13 235 792	18 659 208
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	3	150 000	0
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>13 385 792</b>	<b>18 659 208</b>

<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>13 385 792</b>	<b>18 659 208</b>
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

**Omsättningstillgångar****Kassa och bank**

Kassa och bank		420 874	85 287
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>420 874</b>	<b>85 287</b>

<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>420 874</b>	<b>85 287</b>
------------------------------------	--	----------------	---------------

<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>13 806 666</b>	<b>18 744 495</b>
-------------------------	--	-------------------	-------------------

**EllAug II AB**

Org.nr. 559225-2828

**BALANSRÄKNING**

	Not	2024-06-30	2023-06-30
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>		50 000	50 000
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		6 726 476	11 505 242
Årets resultat		-5 262 829	-5 103 766
<b>Summa fritt eget kapital</b>		1 463 647	6 401 476
<b>Summa eget kapital</b>		1 513 647	6 451 476
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder	4	12 075 000	12 075 000
<b>Summa långfristiga skulder</b>		12 075 000	12 075 000
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		218 019	218 019
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		218 019	218 019
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>13 806 666</b>	<b>18 744 495</b>

**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.

**Not 2 Andelar i koncernföretag**

	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
Ingående anskaffningsvärden	51 000 000	51 000 000
Utgående anskaffningsvärden	51 000 000	51 000 000
Ingående nedskrivningar	-32 340 792	-26 255 237
Årets nedskrivningar	-5 423 416	-6 085 555
Utgående nedskrivningar	-37 764 208	-32 340 792
Redovisat värde	13 235 792	18 659 208

**Not 3 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag**

	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
Inköp	150 000	0
Utgående anskaffningsvärden	150 000	0
Redovisat värde	150 000	0

**Not 4 Långfristiga skulder**

	<b>2024-06-30</b>	<b>2023-06-30</b>
Förfaller senare än 5 år	12 075 000	12 075 000

**Not 5 Ägarförhållanden**

Bolaget är privatägt.

**Not 6 Personal**

Likt föregående år saknar bolaget anställda.

**Not 7 Definition av nyckeltal**

Soliditet  
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

**NOTER**

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Jacob Gunterberg

Min revisionsberättelse har lämnats dendag som framgår av min elektroniska underskrift

Fredrik Liljegen  
Auktoriserad revisor

## REVISIONSBERÄTTELSE

### Till bolagsstämman i EllAug II AB

Org.nr. 559225-2828

#### Rapport om årsredovisningen

##### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för EllAug II AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av EllAug II ABs finansiella ställning per den 30 juni 2024 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 EllAug II 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 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.

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, förfälskning, 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 EllAug II AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 EllAug II 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 revisionsmed 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 revisionsmed 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.

Stockholm den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Fredrik Liljegren  
Auktoriserad revisor

# Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

## Underskrift 1

Namn: Jacob Gunterberg  
Identifieringsmetod: BankId  
Datum och tid: 2024-10-11 09:29:54 GMT+02:00  
Transaktions-ID: 8b71f7847fb74e48aedd9fba635a04b5

## Underskrift 2

Namn: Fredrik Liljegren  
Identifieringsmetod: BankId  
Datum och tid: 2024-10-11 09:41:47 GMT+02:00  
Transaktions-ID: 946fe6dd0dff4f31b027a94c741dd5b6