

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

*Madeleine Magnusson*  
Madeleine Magnusson  
+46 70 6210309

Årsredovisning för

# Monterro Fund Management AB

559353-4596

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

## Innehållsförteckning:

## Sida

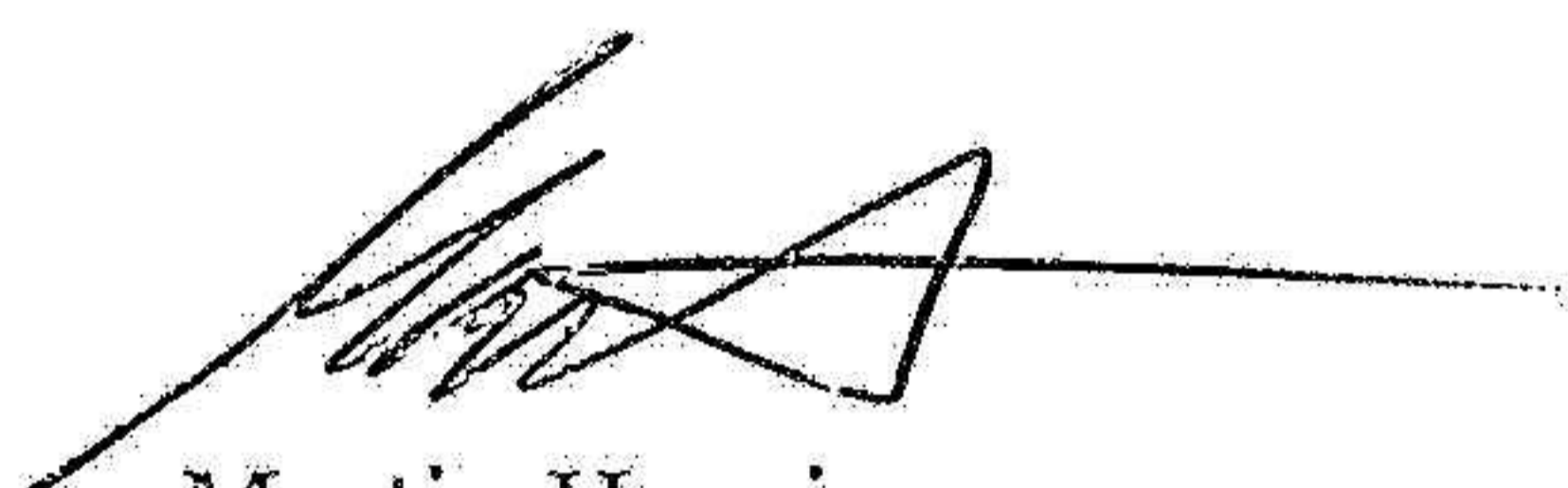
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5
Underskrifter	5

## Fastställelseintyg till årsredovisning

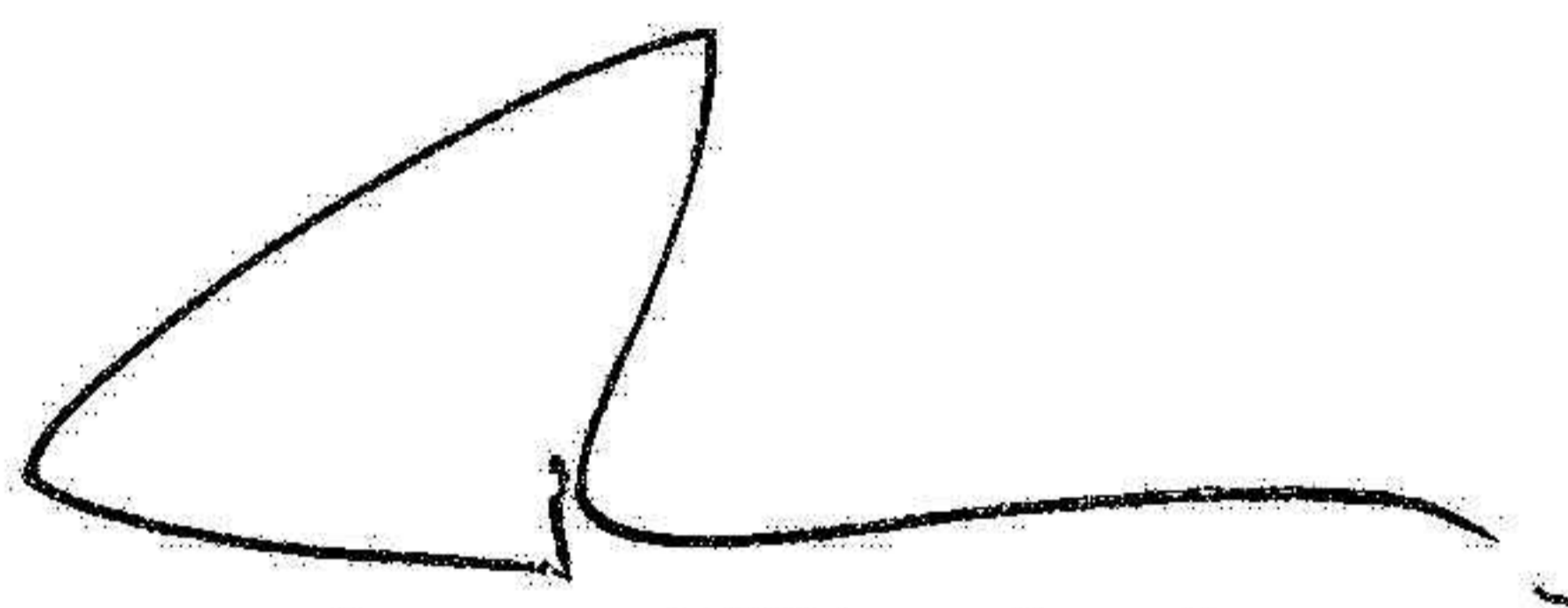
### Intyg om att balansräkningen och resultaträkningen har fastställts

Undertecknad styrelseledamot i Monterro Fund Management AB, org.nr 559353-4596, intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelse stämmer överens med originalen, dels att resultaträkningen och balansräkningen för bolaget har fastställts på årsstämman den 8 maj, 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

Stockholm den 28 maj, 2024



Martin Henricson



Thomas Bill Revland

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Monterro Fund Management AB, 559353-4596, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

### Verksamheten

#### Allmänt om verksamheten

Företaget med säte i Stockholm registrerades år 2021 och bedriver fondförvaltning. Monterro Fund Management AB står under Finansinspektionens tillsyn och har från och med november 2022 fullt tillstånd att bedriva förvaltning av alternativa investeringsfonder. Bolaget förvaltar idag fonderna Monterro 1 AB (under likvidation), Monterro Technology AB, Monterro Software Investment AB, M4 Software Investment och G1 Software Investment.

### Flerårsöversikt

	2023	2021/2022	Belopp i kr
Nettoomsättning	104 916 692	2 083 144	
Resultat efter finansiella poster	693 171	-3 509	
Soliditet, %	79	63	

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Vid årets början	25 000	3 196 391
Registrerad nyemission	100	
Årets resultat		551 450
<b>Vid årets slut</b>	<b>25 100</b>	<b>3 747 841</b>

### Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 3 747 841, disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	3 196 391
Årets resultat	551 450
Totalt	3 747 841
Disponeras för	
Balanseras i ny räkning	3 747 841
Summa	3 747 841

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2021-12-14- 2022-12-31
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Nettoomsättning		104 916 692	2 083 144
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>104 916 692</b>	<b>2 083 144</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-98 301 645	-2 086 653
Personalkostnader	2	-5 927 679	-
Övriga rörelsekostnader		-5 338	-
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-104 234 662</b>	<b>-2 086 653</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>682 030</b>	<b>-3 509</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		11 141	-
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>11 141</b>	<b>-</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>693 171</b>	<b>-3 509</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
<b>Resultat före skatt</b>		<b>693 171</b>	<b>-3 509</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		-141 721	-
<b>Årets resultat</b>		<b>551 450</b>	<b>-3 509</b>

2024053139202

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		1 346 052	277 166
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-	2 120 044
Summa kortfristiga fordringar		1 346 052	2 397 210
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		3 437 562	2 710 408
Summa kassa och bank		3 437 562	2 710 408
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>4 783 614</b>	<b>5 107 618</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 783 614</b>	<b>5 107 618</b>

20240531139203

## Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 100	25 100
Summa bundet eget kapital		25 100	25 100
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		-	3 199 900
Balanserat resultat		3 196 391	-
Årets resultat		551 450	-3 509
Summa fritt eget kapital		3 747 841	3 196 391
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 772 941</b>	<b>3 221 491</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		65 925	692 263
Skulder till koncernföretag		527 522	1 162 614
Skatteskulder		127 564	-
Övriga skulder		224 662	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		65 000	31 250
Summa kortfristiga skulder		1 010 673	1 886 127
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>4 783 614</b>	<b>5 107 618</b>

2024053139204

## Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

### Not 2 Personal

#### Personal

	2023-01-01- 2023-12-31	2021-12-14- 2022-12-31
Medelantalet anställda	3	-
<b>Summa</b>	<b>3</b>	<b>-</b>

## Underskrifter

Stockholm per den dag som framgår av elektroniska underskrift

Peter Larsson  
Styrelseordförande

Martin Henricson  
Verkställande direktör

Malin Björkmo  
Styrelseledamot

Thomas Bill Revland  
Styrelseledamot

Kerstin Hessius  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av elektronisk signatur

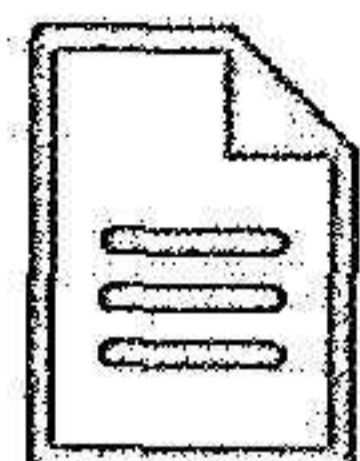
Deloitte AB

Alexandros Kouvatsos  
Auktoriserad revisor

Kommentar:

Bolagets resultat- och balansräkning blir föremål för fastställelse på ordinarie årsstämma

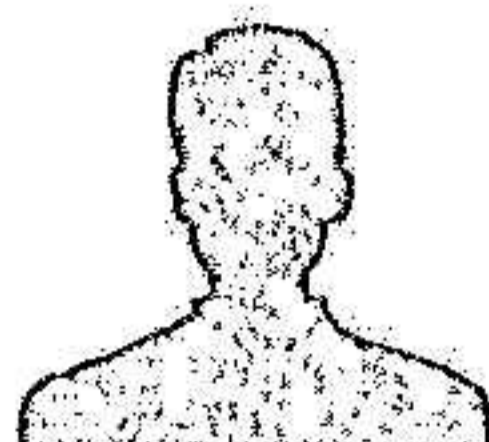
The following documents were signed Tuesday, May 7, 2024



ÅR 2023 Monterro Fund Management  
AB.pdf  
(1196727 byte)  
SHA-512: add2df587b54823a95038468fa066c727d078  
2ee394ba62812a818ffa6603fba2f8d41abe491b7d032e  
809207c8642fe30f162c375e06331fe198e64a273412c

### Signatures

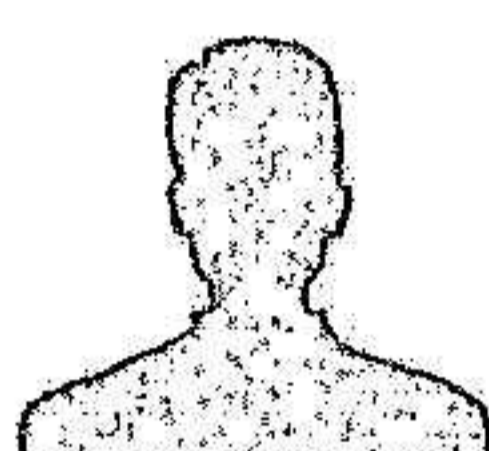
5/6/2024 2:55:40 PM (CET)



Kerstin Therése Elisabet Magda Hessius

195808050024  
Signed with electronic ID (BankID)

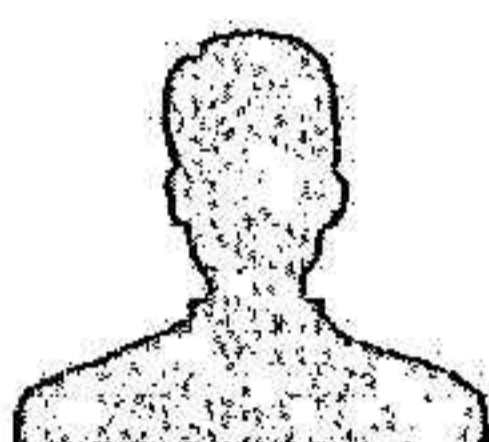
5/6/2024 2:51:42 PM (CET)



Thomas Bill Revland

196501187535  
Signed with electronic ID (BankID)

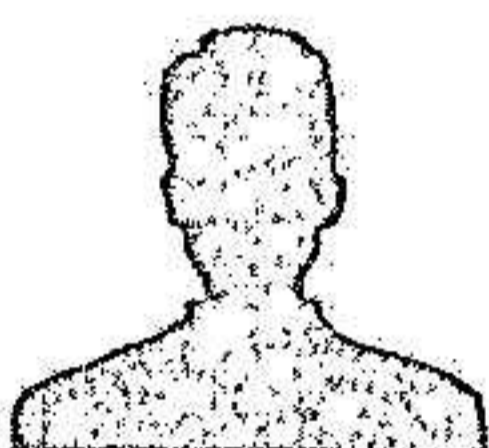
5/7/2024 2:07:16 PM (CET)



Alexandros Martin Kouvatzos

198302030351  
Signed with electronic ID (BankID)

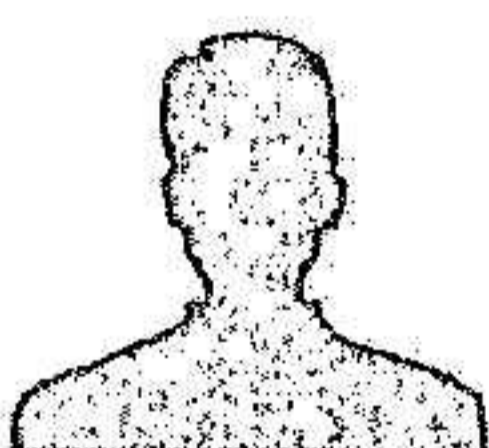
5/7/2024 10:17:47 AM (CET)



Malin Hedman Björkmo

196201015523  
Signed with electronic ID (BankID)

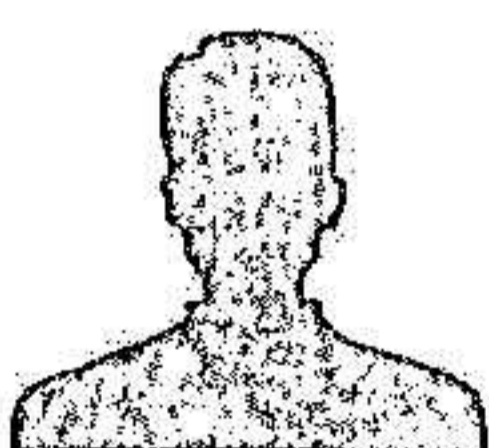
5/6/2024 3:15:12 PM (CET)



Peter Larsson

196407101291  
Signed with electronic ID (BankID)

5/6/2024 4:08:44 PM (CET)



Martin Henricson

196105095514  
Signed with electronic ID (BankID)

2024053139206

2024053139207



Signature is certified by Assently



ÅR 2023 Monterro Fund Management AB.pdf

Verify the integrity of this receipt by scanning the QR-code to the left.  
You can also do this by visiting <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:

e201c80a4af83a97cf1c84f337804941a7f96c0255f6f2eaea3d7885134990af2240ea9c5ba43d24b69319cc615db19a91e879a7d330a1e38d834bace0cf852b



About this receipt

This document has been electronically signed using Assently E-Sign in accordance with eIDAS, Regulation (EU) No 910/2014 of the European Parliament and of the Council. An electronic signature shall not be denied legal effect and admissibility as evidence in legal proceedings solely on the grounds that it is in an electronic form or that it does not meet the requirements for qualified electronic signatures. A qualified electronic signature shall have the equivalent legal effect of a handwritten signature. Assently E-Sign is provided by Assently AB, company registration number 556828-8442. Assently AB's Information Security Management System is certified according to ISO/IEC 27001:2013.

*Madelen Magnusson*  
*Madelen Magnusson*  
+46 70 621 03 04

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Monterro Fund Management AB

organisationsnummer 559353-4596

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Monterro Fund Management AB för räkenskapsåret 2023-01-01- 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Monterro Fund Management ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Monterro Fund Management 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. 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 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 Monterro Fund Management AB för räkenskapsåret 2023-01-01-2023-12-31 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Monterro Fund Management 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 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 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 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.

Stockholm den dag som framgår av elektronisk underskrift.

Deloitte AB

Alexandros Kouvatzos  
Auktoriserad revisor

# PENNEO

Signaturen i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

**ALEXANDROS MARTIN KOUVATSOS**

Undertecknare

Serienummer: 0a29f9db32d889[...]5f45871423230

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-05-07 12:10:22 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

#### Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

2024053139211

Penneo dokumentnyckel: MBIUP-1EC7S-MKG5T-4V3HI-G84XZ-8U43U