

Årsredovisning för
NG Invest Alpha AB
559076-0863

Räkenskapsåret
2023-01-01 - 2023-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-9

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i NG Invest Alpha AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma den 20/5 2024. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm den 20/5 2024


Hans Ramel
Styrelseledamot

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för NG Invest Alpha AB, 559076-0863 med säte i Stockholm får härmed avge årsredovisning för 2023, bolagets sjunde räkenskapsår.

Allmänt om verksamheten

Bolaget skall direkt och indirekt äga lös och fast egendom samt värdepapper.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2023-12-31	2022-12-31	2021-12-31	Belopp i kr 2020-12-31
Balansomslutning, tkr	1 867 979	2 298 370	2 407 330	1 543 079
Avkastning på sysselsatt kapital %	Neg	Neg	36,8	Neg
Avkastning på eget kapital %	Neg	Neg	36,8	Neg
Soliditet %	99,9	99,9	99,7	100

Definitioner: se not 14

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret erhållit utdelning från koncernföretag, intresseföretag och övriga värdepapper med sammanlagt 765,6 mkr. Förvärv av andelar i intressebolag har skett med 165,5 mkr. Nedskrivning av andelar i koncernföretag, intresseföretag och övr värdepapper har skett med totalt 1 205,8 mkr, vilket till största del är en effekt av erhållna utdelningar. Ränteintäkterna har ökat till följd av höjda marknadsräntor. Vidare har bolaget utökat sin befintliga investeringsutfaselse med ytterligare 905,5 mkr, varav 165,5 mkr ingår i årets investeringar som neddraget belopp.

Eget kapital

	Aktie- kapital	Fritt eget kapital
Ingående balans	50 000	2 293 804 902
Årets resultat		-431 354 613
Vid årets slut	50 000	1 862 450 289

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till 1 349 925 507 kr (1 349 925 507 kr).

Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 1 862 450 289 disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	1 862 450 289
Summa	1 862 450 289

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01- 2022-12-31</i>
Rörelsens kostnader	1		
Övriga externa kostnader		-81 971	-89 532
Personalkostnader	2	-657 084	-657 084
Rörelseresultat		-739 055	-746 616
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	-319 684 822	-
Resultat från andelar i intresseföretag	4	-23 400 936	-105 183 126
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	5	-97 200 432	-
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	12 219 552	2 638 839
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-210 566	-37 193
Resultat efter finansiella poster		-429 016 259	-103 328 096
Resultat före skatt		-429 016 259	-103 328 096
Skatt på årets resultat	8	-2 338 354	-393 894
Årets resultat		-431 354 613	-103 721 990

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR	1		
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	9	117 321 612	474 299 346
Andelar i intresseföretag	10	809 769 401	1 390 942 020
Andra långfristiga värdepappersinnehav		50 986 897	153 206 588
		<u>978 077 910</u>	<u>2 018 447 954</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>978 077 910</u>	<u>2 018 447 954</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		13 163	9 972
		<u>13 163</u>	<u>9 972</u>
<i>Kassa och bank</i>		889 888 246	279 912 132
Summa omsättningstillgångar		<u>889 901 409</u>	<u>279 922 104</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>1 867 979 319</u>	<u>2 298 370 058</u>

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER	1		
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (50000 aktier)		50 000	50 000
		50 000	50 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 293 804 902	2 397 526 892
Årets resultat		-431 354 613	-103 721 990
		1 862 450 289	2 293 804 902
Summa eget kapital		1 862 500 289	2 293 854 902
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	11	4 200 000	4 200 000
		4 200 000	4 200 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		12 500	-
Skatteskulder		1 192 191	239 358
Övriga kortfristiga skulder		34 340	35 798
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		39 999	40 000
		1 279 030	315 156
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 867 979 319	2 298 370 058

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade sedan föregående år

Bolaget är moderbolag till Trygg Anstalt, FL-0002.647.126-5, Vaduz. Koncernredovisning upprättas inte med hänvisning till Årsredovisningslagen 7 kap 3§.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag med ägarintresse i

Andelar i dotterföretag, intresseföretag, gemensamt styrda företag och företag det finns ägarintresse i redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Löner och andra ersättningar fördelade mellan styrelseledamöter m. fl. och övriga anställda

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Styrelsearvoden	499 992	499 992

Bolaget har inga anställda.

Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2023-12-31	2022-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	0%	0%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Styrelsearvoden	499 992	499 992
Sociala kostnader	157 092	157 092

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Utdelning	37 292 912	-
Nedskrivningar	-356 977 734	-
Summa	-319 684 822	-

Not 4 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Utdelning	723 240 000	104 748 094
Nedskrivningar	-746 640 936	-209 931 220
Summa	-23 400 936	-105 183 126

Not 5 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Utdelning	5 019 260	-
Nedskrivningar	-102 219 692	-
Summa	-97 200 432	-

Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Övriga ränteintäkter	12 219 552	967 091
Valutadiffar	-	1 671 748
Summa	12 219 552	2 638 839

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Räntekostnader, övriga	-	37 193
Valutadiffar	210 566	-
Summa	210 566	37 193

Not 8 Skatt på årets resultat

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-01-01- 2022-12-31
Aktuell skattekostnad	2 338 354	393 858
	2 338 354	393 858

Avstämning av effektiv skatt

	2023-01-01- 2023-12-31		2022-01-01- 2022-12-31
		Procent	Belopp
Resultat före skatt	-429 016 259		-103 328 096
Skatt enligt gällande skattesats	88 377 349	20,6%	21 285 588
Ej avdragsgilla kostnader	-248 402 702		-43 253 237
Ej skattepliktiga intäkter	157 703 784		21 578 117
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag			-
Schablonränta på periodiseringsfond	-16 785		-4 326
Redovisad effektiv skatt	2 338 354	0,5%	393 858
Differens	-		-

Not 9 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	474 299 346	416 868 896
-Förvärv	-	57 430 450
Vid årets slut	474 299 346	474 299 346
Ackumulerade nedskrivningar:		
-Årets nedskrivningar	-356 977 734	-
Vid årets slut	-356 977 734	-
Redovisat värde vid årets slut	117 321 612	474 299 346

Specifikation av moderföretagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna i bolaget.

Dotterföretag / Org nr / Säte	i %	Redovisat värde
Trygg Anstalt, FL-0002.647.126-5, Vaduz	66,97 %	117 321 612
		117 321 612

Not 10 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 600 873 240	1 503 728 240
-Förvärv	165 468 317	97 145 000
Vid årets slut	1 766 341 557	1 600 873 240
Akkumulerade nedskrivningar:		
-Vid årets början	-209 931 220	-
-Årets nedskrivningar	-746 640 936	-209 931 220
Vid årets slut	-956 572 156	-209 931 220
Redovisat värde vid årets slut	809 769 401	1 390 942 020

Not 11 Periodiseringsfonder

	2023-12-31	2022-12-31
Periodiseringsfond vid 2022 års taxering	4 200 000	4 200 000
	4 200 000	4 200 000

Av periodiseringsfonder utgör 865 200 (865 200) kr uppskjuten skatt.

Not 12 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Pantförskrivna aktier	289 884 703	904 225 639
	289 884 703	904 225 639
Summa ställda säkerheter	289 884 703	904 225 639

Eventalförpliktelser

Bolaget har en investeringsutfästelse enligt ingångna avtal som uppgår till 790 283 341 kr (59 051 657 kr) vid räkenskapsårets slut.

Not 13 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Bolaget har efter räkenskapsåret slut gjort investeringar om 21,3 mKr.

Not 14 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

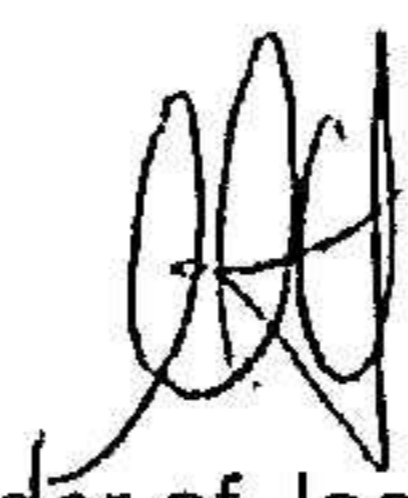
(Totalt eget kapital + 79,4 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Underskrifter

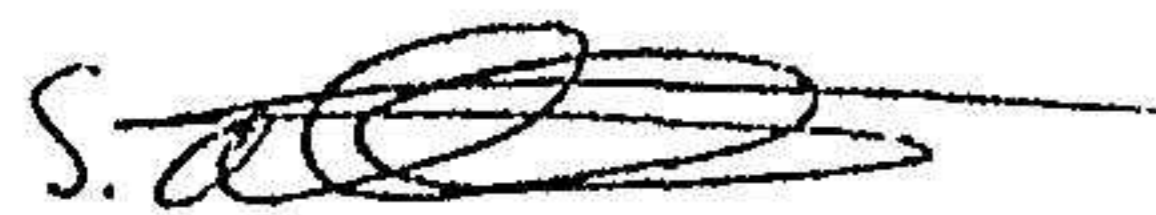
Stockholm den 19/4 2024



Robert af Jochnick
Styrelseordförande



Alexander af Jochnick
Styrelseledamot



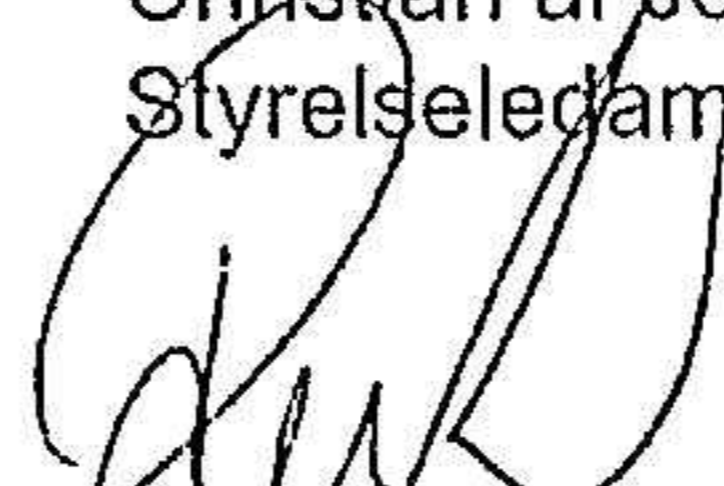
Sebastian af Jochnick
Styrelseledamot



Christian af Jochnick
Styrelseledamot



Hans Ramel
Styrelseledamot



Per Hesselmark
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 19/4 2024
PricewaterhouseCoopers AB



Johan Wirén
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i NG Invest Alpha AB, org.nr 559076-0863

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för NG Invest Alpha AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av NG Invest Alpha 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 för NG Invest Alpha AB.

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 NG Invest Alpha 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 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 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 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

En ytterligare beskrivning av vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för NG Invest Alpha AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 NG Invest Alpha 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 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

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 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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den 19 april 2024

PricewaterhouseCoopers AB


Johan Wirén
Auktoriserad revisor


Helena Franck
070 667 9886