

**Årsredovisning**  
för  
**Cervantes Capital AB**  
559272-9734

Räkenskapsåret  
2022

**Fastställelseintyg**

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-06-15. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition. Jag intygar att innehållet i dessa elektroniska handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

**Elektroniskt underskriven av:**

David Zaudy, Styrelseledamot  
2023-06-22

Styrelsen för Cervantes Capital AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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*

Bolagets verksamhet innefattar att förvalta fast och lös egendom.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

#### *Väsentliga händelser under räkenskapsåret*

Verksamheten har under året fortlöpt som tidigare år och styrelsen bevakar löpande eventuella effekter från rådande omvärldsläge som skulle kunna påverka bolagets drift och verksamhet framöver.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2022</b>	<b>2020/21</b> (16 mån)
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	16 188	12 445
Soliditet (%)	99	96

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	25 000	505 000 000	12 445 256	<b>517 470 256</b>
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		12 445 256	-12 445 256	<b>0</b>
Fondemission	250	-250		<b>0</b>
Indragning av aktier	-78	-15		<b>-93</b>
Erhållna aktieägartillskott		570 000 000		<b>570 000 000</b>
Återbetalning aktieägartillskott		-4 000 000		<b>-4 000 000</b>
Årets resultat			16 188 234	<b>16 188 234</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>25 172</b>	<b>1 083 444 991</b>	<b>16 188 234</b>	<b>1 099 658 397</b>

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 071 000 000 (505 000 000).

### **Resultatdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 083 444 991
årets vinst	16 188 234
	<b>1 099 633 225</b>

disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 099 633 225
	<b>1 099 633 225</b>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

## Resultaträkning

	Not	2022-01-01	2020-09-23
	1	-2022-12-31	-2021-12-31 (16 mån)
<b>Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.</b>			
Nettoomsättning		0	0
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-14 107 360	-30 190 336
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-14 107 360</b>	<b>-30 190 336</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-14 107 360</b>	<b>-30 190 336</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		30 089 103	42 975 202
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		226 317	0
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-255 500
Räntekostnader och liknande resultatposter		-19 826	-84 110
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>30 295 594</b>	<b>42 635 592</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>16 188 234</b>	<b>12 445 256</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>16 188 234</b>	<b>12 445 256</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>16 188 234</b>	<b>12 445 256</b>

## Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	8 032 000	8 032 000
Andra långfristiga fordringar	4	994 707 869	494 959 293
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>1 002 739 869</b>	<b>502 991 293</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 002 739 869</b>	<b>502 991 293</b>

#### Omsättningstillgångar

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank		103 390 380	38 621 282
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>103 390 380</b>	<b>38 621 282</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>103 390 380</b>	<b>38 621 282</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

1 106 130 249

541 612 575

## Balansräkning

Not  
1

2022-12-31

2021-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

25 172

25 000

**Summa bundet eget kapital**

**25 172**

**25 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

1 083 444 991

505 000 000

Årets resultat

16 188 234

12 445 256

**Summa fritt eget kapital**

**1 099 633 225**

**517 445 256**

**Summa eget kapital**

**1 099 658 397**

**517 470 256**

#### Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

2 499

0

Leverantörsskulder

1 875

0

Övriga skulder

4 000 093

1 323 201

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 467 385

22 819 118

**Summa kortfristiga skulder**

**6 471 852**

**24 142 319**

### **SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**1 106 130 249**

**541 612 575**

## 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.

#### 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 2 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Pantförskrivna tillgångar	1 106 128 730	541 594 670
	<b>1 106 128 730</b>	<b>541 594 670</b>

### Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 287 500	0
Inköp	0	8 287 500
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>8 287 500</b>	<b>8 287 500</b>
Ingående nedskrivningar	-255 500	0
Årets nedskrivningar	0	-255 500
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-255 500</b>	<b>-255 500</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>8 032 000</b>	<b>8 032 000</b>

**Not 4 Andra långfristiga fordringar**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående anskaffningsvärden	494 959 293	0
Tillkommande fordringar	499 748 576	494 959 293
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>994 707 869</b>	<b>494 959 293</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>994 707 869</b>	<b>494 959 293</b>

Stockholm 2023-04-21

*Pär Ceder*  
Pär Ceder  
Ordförande

*David Zaudy*  
David Zaudy

*Simon Kjellström*  
Simon Kjellström

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-04-24

*Jonas Forsberg*  
Jonas Forsberg  
Auktoriserad revisor

# Revisionsberättelse

**Till bolagsstämman i CERVANTES CAPITAL AB**  
Org.nr 559272-9734

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för CERVANTES CAPITAL AB för räkenskapsåret 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av CERVANTES CAPITAL ABs finansiella ställning per den 2022-12-31 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till CERVANTES CAPITAL 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 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 mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 förvaltning för CERVANTES CAPITAL AB för räkenskapsåret 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

## **Grund för uttalanden**

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till CERVANTES CAPITAL 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 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 revisionsred 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Sigtuna 2023-04-24

*Jonas Forsberg*  
Jonas Forsberg  
Auktoriserad revisor