

Årsredovisning för

Sweet Capital Fund II AB

556898-7449

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

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Sweet Capital Fund II AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen samt revisionsberättelsen fastställts på årsstämma 2024-06-30

Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Stockholm 2024-06-30



Sebastian Knutsson
Styrelseledamot

Årsredovisning

för

Sweet Capital Fund II AB

556898-7449

Räkenskapsåret

2023

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-8
Underskrifter	8

Styrelsen för Sweet Capital Fund II AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i euro, EUR. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bedriver investeringsverksamhet och konsultverksamhet i anslutning till genomförda investeringar.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (TEUR)	2023	2022	2021	2020	2019
Resultat efter finansiella poster	-212	-1 771	10	361	-2 627
Balansomslutning	3 566	3 776	5 633	5 619	5 261
Soliditet (%)	95,7	95,9	95,8	95,8	95,5

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	6 000	5 387 451	-1 770 524	3 622 927
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-1 770 524	1 770 524	0
Årets resultat			-212 180	-212 180
Belopp vid årets utgång	6 000	3 616 927	-212 180	3 410 747

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 616 927
årets förlust	-212 180
	3 404 747
disponeras så att	
i ny räkning överföres	3 404 747
	3 404 747

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

Resultaträkning

Not

2023-01-01
-2023-12-31

2022-01-01
-2022-12-31

Rörelsens intäkter

Övriga rörelseintäkter

0

4 798

0

4 798

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-5

0

Övriga rörelsekostnader

0

-22

-5

-22

Rörelseresultat

-5

4 776

Resultat från finansiella poster

Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar

2

-335 168

-1 774 674

Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

3

125 388

0

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

4

-383

1 386

Räntekostnader och liknande resultatposter

-2 012

-2 012

-212 174

-1 775 300

Resultat efter finansiella poster

-212 180

-1 770 524

Resultat före skatt

-212 180

-1 770 524

Årets resultat

-212 180

-1 770 524

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	5	115	115
Andra långfristiga värdepappersinnehav	6	3 290 987	3 626 155
		3 291 102	3 626 270
Summa anläggningstillgångar		3 291 102	3 626 270
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		42 578	44 065
Övriga fordringar		57 979	57 170
		100 557	101 235
<i>Kassa och bank</i>		174 046	48 368
Summa omsättningstillgångar		274 603	149 603
SUMMA TILLGÅNGAR		3 565 705	3 775 873

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

6 000

6 000

6 000

6 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

3 616 927

5 387 451

Årets resultat

-212 180

-1 770 524

3 404 747

3 616 927

Summa eget kapital

3 410 747

3 622 927

Kortfristiga skulder

Övriga skulder

148 158

146 147

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

6 800

6 799

Summa kortfristiga skulder

154 958

152 946

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

3 565 705

3 775 873

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar och skulder i utländsk valuta har värderats till balansdagens kurs. Kursvinster och kursförluster på rörelsefordringar och rörelseskulder redovisas i rörelseresultatet medan kursvinster och kursförluster på finansiella fordringar och skulder redovisas som finansiella poster.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Placeringar i värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas långsiktigt har redovisats till sina anskaffningsvärden. Varje balansdag görs bedömning om eventuellt nedskrivningsbehov.

Kortfristiga placeringar

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedöms om det finns indikationer på nedskrivningsbehov av någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivning sker om värdenedgången bedöms vara bestående och prövas individuellt.

Nyckeltalsdefinitioner

Resultat efter finansiella poster

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

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar

	2023	2022
Nedskrivning långfristiga innehav	-335 168	-1 774 674
	-335 168	-1 774 674

Not 3 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar

	2023	2022
Resultat vid avyttringar	125 388	0
	125 388	0

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Övriga ränteintäkter	2 890	1 386
Kursdifferenser	-3 273	0
	-383	1 386

Not 5 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	115	115
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	115	115
Utgående redovisat värde	115	115

Not 6 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 360 186	7 448 616
Försäljningar	-210 695	-88 430
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 149 491	7 360 186
Ingående nedskrivningar	-3 734 031	-1 959 357
Försäljningar	210 695	
Årets nedskrivningar	-335 168	-1 774 674
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-3 858 504	-3 734 031
Utgående redovisat värde	3 290 987	3 626 155

Not 7 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 8 Eventualförpliktelser

Bolaget har inte identifierat några eventualförpliktelser.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur.

Sebastian Knutsson
Ordförande

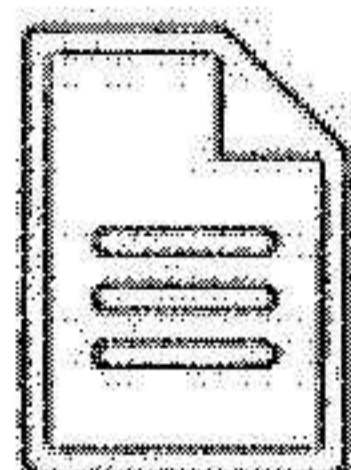
Lars Markgren

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Gabriella Hermansson
Auktoriserad revisor

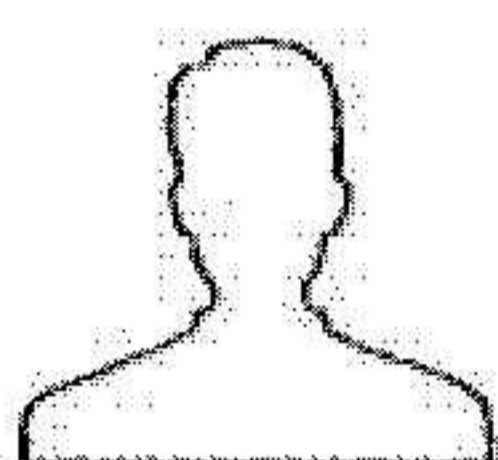
Följande handlingar har undertecknats den 29 juni 2024



556898-7449 Sweet Capital Fund II AB för
20230101-20231231.pdf
(123724 byte)
SHA-512: f9290cc4539d745fead202898f047f41b7119
29f473b9fe4b8002ccb64184983587b4fba0eeb01a14aa
77ffc8599c0a3b3feb2194e53a666e114d5ee5bb1d3cf

Underskrifter

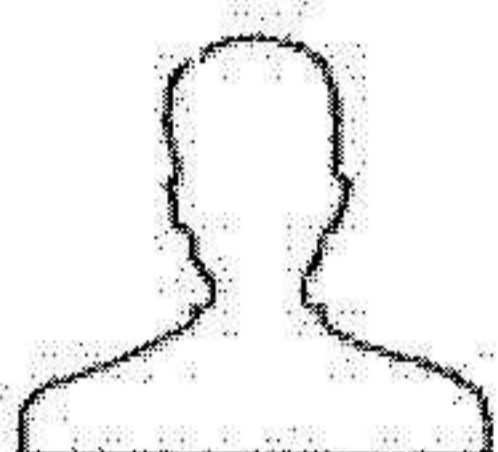
2024-06-29 18:37:52 (CET)



Anna Gabriella Hermansson

Undertecknat med e-legitimation (BankID)

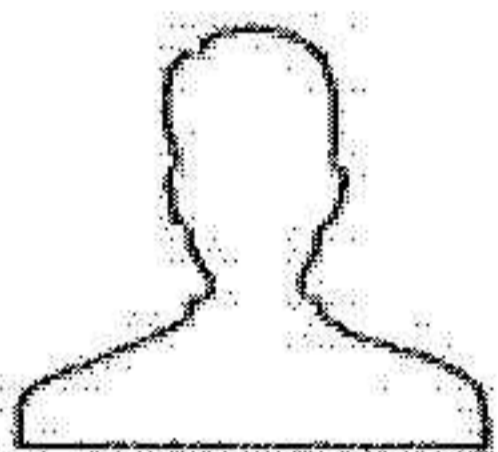
2024-06-27 22:24:40 (CET)



Lars Markgren

Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2024-06-27 11:20:00 (CET)



Sebastian Knutsson

Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently



556898 7449 Sweet Capital Fund II AB för 20230101 20231231

Verifiera aktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster. Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case-verify>.

SHA-512
8db47a8e5971ea0aa274d98590b87a7bf77e703037de2d01180586ceb8c888715a502b63c47dcc13c6b687446b40979ed1c69c749908506f4d31640002503848



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS (Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014). En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskrivna underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Hollandargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

ank=20240709:2024071005803

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Sweet Capital Fund II AB, org.nr 556898-7449

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Sweet Capital Fund II AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Sweet Capital Fund II 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 Sweet Capital Fund II 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 Sweet Capital Fund II 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 Sweet Capital Fund II 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 Sweet Capital Fund II 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 dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Gabriella Hermansson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2024-06-29 16:36:34 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: ANNA GABRIELLA
HERMANSSON

Datum

Gabriella Hermansson
Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

ank=20240709;2024071003806