

ÅRSREDOVISNING

för

BMR Asset Management i Göteborg AB

Org.nr. 559190-7687

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-10-01--2023-09-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-02-02.

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
Ruben Media Ringlund, Styrelseledamot
2024-02-02

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget bedriver förvaltning av värdepapper och värdepappersrörelse.

Säte

Företagets säte är Göteborg.

FLERÅRSÖVERSIKT*

	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2019
Nettoomsättning	-2 650 176	-457	-1 105 956	623 970	161 405
Res. efter finansiella poster	-6 830 460	-1 871 980	-2 751 415	-2 303 278	-66 718
Balansomslutning	11 494 355	18 232 072	20 104 096	22 874 584	25 120 791
Soliditet (%)	0,44	0,27	0,25	0,21	0,19

*Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Fond för verkligt värde	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	0	1 872 321	-1 871 980	50 341
Balanseras i ny räkning			-1 871 980	1 871 980	0
Erhållna aktieägartillskott			6 831 500		6 831 500
Årets resultat				-6 830 460	-6 830 460
Belopp vid årets utgång	<u>50 000</u>	<u>0</u>	<u>6 831 841</u>	<u>-6 830 460</u>	<u>51 381</u>

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	340
erhållna aktieägartillskott	6 831 500
årets förlust	<u>-6 830 460</u>
	1 380
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>1 380</u>
	1 380

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

RESULTATRÄKNING	Not	2022-10-01 2023-09-30	2021-10-01 2022-09-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	2	-2 650 176	-457
Övriga rörelseintäkter		3 846	1 124
		<u>-2 646 330</u>	<u>667</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-204 306	-177 869
Övriga externa kostnader		-744 058	-802 995
Personalkostnader	3	-3 971 878	-990 231
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		0	-18 757
		<u>-4 920 242</u>	<u>-1 989 852</u>
Rörelseresultat		-7 566 572	-1 989 185
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	4	314 889	-314 889
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	424 321	437 484
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 098	-5 390
		<u>736 112</u>	<u>117 205</u>
Resultat efter finansiella poster		-6 830 460	-1 871 980
Årets resultat		<u>-6 830 460</u>	<u>-1 871 980</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-09-30	2022-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	6	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		<u>0</u>	<u>0</u>
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	7 574 828	7 675 624
Summa finansiella anläggningstillgångar		<u>7 574 828</u>	<u>7 675 624</u>
Summa anläggningstillgångar		7 574 828	7 675 624
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		66 000	66 000
Övriga fordringar		352	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		16 110	24 521
Summa kortfristiga fordringar		<u>82 462</u>	<u>90 521</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		3 837 065	10 465 927
Summa kassa och bank		<u>3 837 065</u>	<u>10 465 927</u>
Summa omsättningstillgångar		3 919 527	10 556 448
SUMMA TILLGÅNGAR		11 494 355	18 232 072

BALANSRÄKNING	Not	2023-09-30	2022-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		340	320
Erhållet aktieägartillskott		6 831 500	1 872 000
Årets resultat		-6 830 460	-1 871 980
Summa fritt eget kapital		<u>1 380</u>	<u>340</u>
Summa eget kapital		<u>51 380</u>	<u>50 340</u>
Långfristiga skulder			
	8		
Skulder till koncernföretag		11 240 500	18 072 000
Summa långfristiga skulder		<u>11 240 500</u>	<u>18 072 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		37 434	44 625
Övriga skulder		127 541	40 107
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		37 500	25 000
Summa kortfristiga skulder		<u>202 475</u>	<u>109 732</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 494 355	18 232 072

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans.

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skattefordran på skattemässigt förlustavdrag redovisas ej.

Not 2	Nettoreultat av finansiella transaktioner	2022/2023	2021/2022
	Totala intäkter av finansiella poster	4 459 791	4 784 660
	Totala kostnader av finansiella poster	<u>-7 109 967</u>	<u>-4 785 117</u>
		-2 650 176	-457

NOTER

Not 3	Medelantal anställda	2022/2023	2021/2022
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	2,00	2,00
Not 4	Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgång	2022/2023	2021/2022
	Nedskrivningar	0	-314 889
	Återföring av nedskrivningar	314 889	0
		<u>314 889</u>	<u>-314 889</u>
Not 5	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2022/2023	2021/2022
	Utdelning	357 775	424 847
	Räntor	66 546	12 637
		<u>424 321</u>	<u>437 484</u>
Not 6	Inventarier, verktyg och installationer	2023-09-30	2022-09-30
	Ingående anskaffningsvärde	166 874	166 874
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>166 874</u>	<u>166 874</u>
	Ingående avskrivningar	-166 874	-148 117
	Årets avskrivningar	0	-18 757
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-166 874</u>	<u>-166 874</u>
	Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

Not 7	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-09-30	2022-09-30
	Ingående anskaffningsvärde	7 990 513	7 468 460
	Inköp	808 623	2 347 606
	Försäljningar/utrangeringar	-1 224 308	-1 825 552
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>7 574 828</u>	<u>7 990 513</u>
	Ingående nedskrivningar	-314 889	0
	Återförd nedskrivning	314 889	0
	Årets nedskrivningar	<u>0</u>	<u>-314 889</u>
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>0</u>	<u>-314 889</u>
	Utgående redovisat värde	<u>7 574 828</u>	<u>7 675 624</u>

På balansdagen uppgår marknadsvärdet på ovanstående värdepapper till 8 570 267 kronor.

Not 8	Långfristiga skulder	2023-09-30	2022-09-30
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	<u>11 240 500</u>	<u>18 072 000</u>
		11 240 500	18 072 000

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till BMR Holding i Göteborg AB, org.nr. 556668-7165, säte Göteborg.

NOTER

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Västra frölunda

Ruben Media Ringlund

Ruben Media Ringlund

2024-02-01

Vår revisionsberättelse har lämnats den 1 februari 2024.

Mazars AB

Carl Gerdman

Carl Gerdman

Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i BMR Asset Management i Göteborg AB, org.nr 559190-7687

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för BMR Asset Management i Göteborg AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av BMR Asset Management i Göteborg ABs finansiella ställning per den 30 september 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till BMR Asset Management i Göteborg AB enligt god revisorsred 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 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 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 revisionsssed 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. 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, 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för BMR Asset Management i Göteborg AB för räkenskapsåret 2022-10-01 -- 2023-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till BMR Asset Management i Göteborg AB enligt god revisors sed 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 revisions sed 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.

Göteborg 2024-02-01

Mazars AB

Carl Gerdtman

Carl Gerdtman

Auktoriserad revisor