

ÅRSREDOVISNING

för

Amellus Holding AB

Org.nr. 556676-1234

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-05-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	9

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-07.

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
Claes Lundberg, Styrelseledamot
2024-03-07

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Verksamhetens art och inriktning

Företagets verksamhet är att bedriva medicinsk konsultverksamhet, äga och förvalta värdepapper. Den medicinska konsultverksamheten bedrevs främst i två dotterbolag varav det ena dotterbolaget är lagt vilande och därefter fusionerat med Amellus Holding under räkenskapsåret 2018/2019. Det andra dotterbolaget såldes i sin helhet under räkenskapsår 2018/2019. Tilläggsköpeskilling avseende denna försäljning har kommit Amellus Holding till godo fram till juni 2023.

Säte

Företagets säte är Uppsala

Ägarförhållanden

Bolaget ägs av Kumlet Holding AB (org nr 559184-0409) och Tröja Holding AB (org nr 559185-5340).

Väsentliga händelser under året.

Förändrat verksamhetsår är registrerat för bolaget till 2023-12-31, aktuellt bokslutsår är förkortat.

FLERÅRSÖVERSIKT*

	2023	2022/2023	2021/2022	2020/2021	2019/2020
Nettoomsättning	0	0	0	0	0
Balansomslutning	7 091 571	11 688 393	9 448 269	8 627 976	8 938 198
Soliditet (%)	96,85	99,53	99,7	99,7	92,7

*Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	0	11 633 993
Utdelning			-5 400 000
Årets resultat			634 768
Belopp vid årets utgång	100 000	0	6 868 761

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	6 133 993
årets vinst	<u>634 768</u>
	6 768 761
Styrelsen föreslår att	
till aktieägarna utdelas	6 766 000
i ny räkning överföres	<u>2 761</u>
	6 768 761

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 6 766 000,00 kr. vilket motsvarar 6 766,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

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

RESULTATRÄKNING	Not	2023-05-01 2023-12-31	2022-05-01 2023-04-30
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-47 791	-52 131
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		<u>-14 500</u>	<u>-12 313</u>
		-62 291	-64 444
Rörelseresultat		-62 291	-64 444
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	1 623 554
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		20 403	379 567
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	<u>840 051</u>	<u>298 462</u>
		860 454	2 301 583
Resultat efter finansiella poster		798 163	2 237 139
Skatt på årets resultat		-163 395	-24 415
Årets resultat		<u>634 768</u>	<u>2 212 724</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2023-04-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>7 000</u>	<u>21 500</u>
		7 000	21 500
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	<u>0</u>	<u>1 788 782</u>
		0	1 788 782
Summa anläggningstillgångar		7 000	1 810 282
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Aktuell skattefordran		0	0
Övriga fordringar		82 155	81 076
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>0</u>	<u>549 709</u>
		82 155	630 785
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		<u>0</u>	<u>3 839 974</u>
		0	3 839 974
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>7 002 416</u>	<u>5 407 352</u>
Summa kassa och bank		7 002 416	5 407 352
Summa omsättningstillgångar		7 084 571	9 878 111
SUMMA TILLGÅNGAR		7 091 571	11 688 393

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2023-04-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
		100 000	100 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		6 133 993	9 321 269
Årets resultat		<u>634 768</u>	<u>2 212 724</u>
		6 768 761	11 533 993
Summa eget kapital		<u>6 868 761</u>	<u>11 633 993</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	2 985
Skulder till intresseföretag och gemensamt styrda företag		8 000	0
Aktuella skatteskulder		187 810	24 415
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>27 000</u>	<u>27 000</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>222 810</u>	<u>54 400</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		7 091 571	11 688 393

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

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.

Not 2	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2023	2022/2023
	Räntor	100 484	33 632
	Realisationsresultat	739 567	264 830
		<hr/> 840 051	<hr/> 298 462

NOTER

Not 3	Inventarier, verktyg och installationer	2023-12-31	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärde	65 061	65 061
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>65 061</u>	<u>65 061</u>
	Ingående avskrivningar	-43 561	-31 248
	Årets avskrivningar	<u>0</u>	<u>-12 313</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-43 561</u>	<u>-43 561</u>
	Ingående nedskrivningar	0	0
	Årets nedskrivningar	<u>-14 500</u>	<u>0</u>
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>-14 500</u>	<u>0</u>
	Utgående redovisat värde	<u>7 000</u>	<u>21 500</u>
Not 4	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2023-12-31	2023-04-30
	Ingående anskaffningsvärde	1 788 782	2 275 000
	Försäljningar/utrangeringar	-1 788 782	-486 218
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>0</u>	<u>1 788 782</u>
	Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>1 788 782</u>
Not 5	Ställda säkerheter	2023-12-31	2023-04-30
	Företagsinteckningar för företagets egen räkning	0	0

Amellus Holding AB

Org.nr. 556676-1234

NOTER

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Uppsala

Claes Lundberg
Claes Lundberg

Kerstin Lundberg
Kerstin Lundberg

Niklas Lundberg
Niklas Lundberg

2024-03-06

2024-03-06

2024-03-06

Min revisionsberättelse har lämnats den 7 mars 2024.

Linda Sandler
Linda Sandler
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Amellus Holding AB , org.nr 556676-1234

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Amellus Holding AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Amellus Holding ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 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 Amellus Holding 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag 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 mina 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 jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag 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 jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina 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 jag 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.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

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 Amellus Holding AB för räkenskapsåret 2023-05-01 -- 2023-12-31 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Amellus Holding AB enligt god revisors sed 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 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 jag 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 min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag 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. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Uppsala
2024-03-07

Linda Sandler
Linda Sandler
Auktoriserad revisor