

ÅRSREDOVISNING

för

Magnistor AB

Org.nr. 556317-8689

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

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	8

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-30.

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
Magnus Sjöqvist, Styrelseledamot
2024-06-05

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget bedriver förvaltning och viss handel med värdepapper
Företaget har sitt säte i Stockholms län

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021
Nettoomsättning	1	0	0
Resultat efter finansiella poster	4 422 870	-1 171 041	4 915 879
Soliditet (%)	99,15	97,3	97,4

Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Fri överkursfond	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	0	43 004 826	-1 171 041
Utdelning			187 551	-187 551	0
Balanseras i ny räkning			0	-1 171 041	1 171 041
Årets resultat					4 422 870
Belopp vid årets utgång	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>187 551</u>	<u>41 646 234</u>	<u>4 422 870</u>

Resultatdisposition

Medel att disponera:

Balanserat resultat	41 646 234
Årets resultat	<u>4 422 870</u>
	46 069 104

Förslag till disposition:

Utdelning	204 325
Balanseras i ny räkning	<u>45 864 779</u>
	46 069 104

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 204 325,00 kr.

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

Yttrande från styrelsen

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	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		1	1
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		<u>1</u>	<u>1</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-54 498	-64 954
Personalkostnader	2	<u>-1 131 637</u>	<u>-1 411 107</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-1 186 135</u>	<u>-1 476 061</u>
Rörelseresultat		-1 186 134	-1 476 060
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		394 777	496 632
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 272 369	798 443
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		0	-946 125
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-58 142</u>	<u>-43 931</u>
Summa finansiella poster		5 609 004	305 019
Resultat efter finansiella poster		4 422 870	-1 171 041
Resultat före skatt		4 422 870	-1 171 041
Årets resultat		<u>4 422 870</u>	<u>-1 171 041</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	3	<u>3 295 673</u>	<u>1 842 368</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		3 295 673	1 842 368
Summa anläggningstillgångar		3 295 673	1 842 368
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		<u>840 994</u>	<u>0</u>
Summa kortfristiga fordringar		840 994	0
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		22 708 016	23 494 608
Summa kortfristiga placeringar		<u>22 708 016</u>	<u>23 494 608</u>
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>19 738 724</u>	<u>17 795 560</u>
Summa kassa och bank		19 738 724	17 795 560
Summa omsättningstillgångar		43 287 734	41 290 168
SUMMA TILLGÅNGAR		46 583 407	43 132 536

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
Summa bundet eget kapital		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		41 646 234	43 004 826
Årets resultat		4 422 870	-1 171 041
Summa fritt eget kapital		<u>46 069 104</u>	<u>41 833 785</u>
Summa eget kapital		46 189 104	41 953 785
Långfristiga skulder	4		
Övriga skulder		193 122	340 032
Summa långfristiga skulder		<u>193 122</u>	<u>340 032</u>
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		0	475 716
Övriga skulder		188 681	350 503
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		12 500	12 500
Summa kortfristiga skulder		<u>201 181</u>	<u>838 719</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		46 583 407	43 132 536

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Medelantal anställda 2023 2022

Medelantal anställda
Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	2,00	2,00
--------------------------------	------	------

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav 2023-12-31 2022-12-31

Ingående anskaffningsvärden	1 842 368	1 842 368
Inköp	840 197	0
Försäljningar	-173 484	0
Omklassificeringar	786 592	0
Utgående anskaffningsvärden	3 295 673	1 842 368
Redovisat värde	3 295 673	1 842 368

Not 4 Långfristiga skulder 2023-12-31 2022-12-31

Förfaller mellan 2 och 5 år	193 122	340 032
-----------------------------	---------	---------

Avser inlåning ägare och amortering sker på anfordran

Magnistor AB
Org.nr. 556317-8689

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansslutning

Saltsjöbaden

Magnus Sjöqvist
Magnus Sjöqvist

Ordförande
2024-05-30

Min revisionsberättelse har lämnats den 30 maj 2024.

Lars-Åke Andreasson
Lars-Åke Andreasson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Magnistor AB , org.nr 556317-8689

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Magnistor AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Magnistor 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 Magnistor 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.

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 Magnistor AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Magnistor 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 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 revisionsssed 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 revisionsred 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.

Stockholm
2024-05-30

Lars-Åke Andreasson
Lars-Åke Andreasson
Auktoriserad revisor