

Systematiq Holding Sverige AB

559282-8759

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Styrelsen upprättar följande årsredovisning.

Samtliga belopp är angivna i hela kronor.

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-30. 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 Robertson, Styrelseledamot

2024-07-22

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet består i ägande och förvaltande av dotter- och intressebolag inom IT- området, ägande, förvaltande och handel med värdepapper, tillhandahållande av IT-tjänster, ledningstjänster, support- och servicefunktioner till dotter- och intressebolag samt med ovan förenlig verksamhet.

Bolagets säte är Blekinge län, Ronneby kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret avyttrat det helägda dotterbolaget Systematiq Applikationsutveckling Sverige AB.

Flerårsöversikt

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31	2020-11-13 - 2021-12-31
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	-23 137	8 251 644	3 243 866
Soliditet (%)	96	36	12

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Vid årets ingång	25 000	83 866	12 519 021	12 627 887
Utdelning		-3 673 490		-3 673 490
Balanseras i ny räkning		12 519 021	-12 519 021	0
Årets resultat			-23 137	-23 137
Vid årets utgång	25 000	8 929 397	-23 137	8 931 260

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	8 929 397
Årets resultat	-23 137
Summa	8 906 260

Disponeras enligt följande

Utdelas till aktieägare	2 250 000
Balanseras i ny räkning	6 656 260
Summa	8 906 260

Med hänvisning till ovanstående och vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att utdelningen är försvarbar (enligt ABL 17 kap 3 §) med tanke på de krav som verksamhetens art och omfattning samt risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Resultaträkning

	Not 1, 2	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-23 975	-25 960
Summa rörelsekostnader		-23 975	-25 960
Rörelseresultat		-23 975	-25 960
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		0	9 547 500
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		13 524	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-12 686	-1 269 896
Summa finansiella poster		838	8 277 604
Resultat efter finansiella poster		-23 137	8 251 644
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		0	4 635 889
Summa bokslutsdispositioner		0	4 635 889
Resultat före skatt		-23 137	12 887 533
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-368 512
Årets resultat		-23 137	12 519 021

Balansräkning

	Not 1	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3	0	25 000 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	430 001	430 001
Summa finansiella anläggningstillgångar		430 001	25 430 001
Summa anläggningstillgångar		430 001	25 430 001
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		0	9 549 402
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		3 985	3 986
Övriga fordringar		99	0
Summa kortfristiga fordringar		4 084	9 553 388
Kassa och bank			
Kassa och bank		8 890 687	182 906
Summa kassa och bank		8 890 687	182 906
Summa omsättningstillgångar		8 894 771	9 736 294
Summa tillgångar		9 324 772	35 166 295

Balansräkning

	Not 1	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		8 929 397	83 866
Årets resultat		-23 137	12 519 021
Summa fritt eget kapital		8 906 260	12 602 887
Summa eget kapital		8 931 260	12 627 887
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		0	0
Övriga skulder		0	20 875 000
Summa långfristiga skulder		0	20 875 000
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		368 512	368 512
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	1 294 896
Summa kortfristiga skulder		393 512	1 663 408
Summa eget kapital och skulder		9 324 772	35 166 295

Noter

Not 1 - Redovisningsprinciper

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 balansomslutningen.

Not 2 - Medelantal anställda

2023-01-01
- 2023-12-31

Medelantal anställda under året	0,0
---------------------------------	-----

Not 3 - Andelar i koncernföretag

2023-12-31

Anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärden	25 000 000
-----------------------------	------------

Försäljningar	-25 000 000
---------------	-------------

Utgående anskaffningsvärden	0
------------------------------------	----------

Redovisat värde	0
------------------------	----------

Not 4 - Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

2023-12-31

Anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärden	430 001
-----------------------------	---------

Utgående anskaffningsvärden	430 001
------------------------------------	----------------

Redovisat värde	430 001
------------------------	----------------

Underskrifter

Årsredovisning för Systematig Holding Sverige AB, 559282-8759
Avseende räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31

Elektroniskt underskriven
Ronneby

Magnus Robertson
Magnus Robertson
Ordförande
2024-06-28

Johan Birgersson
Johan Birgersson
Styrelseledamot
2024-06-28

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Niclas Bremström
Niclas Bremström
Auktoriserad revisor
KPMG AB

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Systematiq Holding Sverige AB, org.nr 559282-8759

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Systematiq Holding Sverige AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Systematiq Holding Sverige AB:s 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 årsstämman 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 Systematiq Holding Sverige 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 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 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. Risker 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, förfälskning, 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 Systematiq Holding Sverige AB för räkenskapsåret 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Systematiq Holding Sverige 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 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.

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.

Karlskrona 2024-06-28

Niclas Bremström
Niclas Bremström
Auktoriserad revisor
KPMG AB