

Årsredovisning för
TeknoSeed Portfolio Management AB

556778-1694

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6
Underskrifter	8

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. 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

Marcus Skärbäck
Styrelseledamot

2024-07-01

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för TeknoSeed Portfolio Management AB, 556778-1694, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget är ett helägt dotterbolag till Teknoseed Management Holdings AB (556778-1702), med säte i Lunds kommun. Syftet med Bolagets verksamhet är att äga aktier i företag. Bolaget har under perioden inte haft anställd personal. Bolaget köper löpande in tjänster från juristbyråer och externa experter. Ekonomitjänster har köpts in från Adderat i Sverige AB. Bolagets säte är i Lunds kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har varit komplementär i riskkapitalfonden TeknoSeed II KB och efter att övriga kommanditdelägare löst in sina andelar den 16 december 2022 påbörjade Bolaget en process som resulterade i att TSII likviderades den 16 maj 2023 och samtliga tillgångar i TSII skiftades ut till Bolaget. Bolaget blev härmed ägare till aktier i LocalizeDirect AB. Bolaget tilldelades aktier i Gridly AB i samband med en sakutdelning från LocalizeDirect AB under oktober månad.

Flerårsöversikt

	2023	2022	2021	Belopp i kr 2020
Nettoomsättning		28 001	57 402	0
Resultat efter finansiella poster	17 178 871	-2 392 629	-3 496	-205 606
Soliditet %	97,1	98	95,3	97,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registrerat aktiekapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat
Belopp vid årets ingång	300 000	572 800	5 859 343	873 509
Balanseras i ny räkning			-5 859 343	3 394 380
Nyemission	572 800	-572 800		
Belopp vid årets utgång	872 800	0	0	4 267 889
				<i>Årets resultat</i>
Belopp vid årets ingång				-2 464 963
Balanseras i ny räkning				2 464 963
Årets resultat				17 056 752
Belopp vid årets utgång				17 056 752

Resultatdisposition

	Belopp i kr
<i>Till årsstämman förfogande står följande medel:</i>	
Balanserat resultat	4 267 889
Årets resultat	17 056 752
Summa	21 324 641
<i>Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:</i>	
Balanseras i ny räkning	21 324 641
Summa	21 324 641

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01 - 2023-12-31</i>	<i>2022-01-01 - 2022-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		0	28 001
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	28 001
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-27 391	-76 646
Summa rörelsekostnader		-27 391	-76 646
Rörelseresultat		-27 391	-48 645
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		-4 387 386	1 887 150
Resultat från övriga företag som det finns ett ägarintresse i	2	17 318 745	0
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	43 817
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		116	18
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		4 274 787	-4 274 787
Räntekostnader och liknande resultatposter		0	-182
Summa finansiella poster		17 206 262	-2 343 984
Resultat efter finansiella poster		17 178 871	-2 392 629
Resultat före skatt		17 178 871	-2 392 629
Skatter			
Skatt på årets resultat		-122 119	-72 334
Årets resultat		17 056 752	-2 464 963

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	3	0	5 206 376
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	5 330 888	0
Ägarintressen i övriga företag	5	17 520 521	0
Summa finansiella anläggningstillgångar		22 851 409	5 206 376
Summa anläggningstillgångar		22 851 409	5 206 376
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Övriga fordringar		46	43
Summa kortfristiga fordringar		46	43
Kassa och bank			
Kassa och bank		12 439	36 816
Summa kassa och bank		12 439	36 816
Summa omsättningstillgångar		12 485	36 859
SUMMA TILLGÅNGAR		22 863 894	5 243 235

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		872 800	300 000
Ej registrerat aktiekapital		0	572 800
Summa bundet eget kapital		872 800	872 800
Fritt eget kapital			
Fri överkursfond		0	5 859 343
Balanserat resultat		4 267 889	873 509
Årets resultat		17 056 752	-2 464 963
Summa fritt eget kapital		21 324 641	4 267 889
Summa eget kapital		22 197 441	5 140 689
Långfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		442 000	0
Summa långfristiga skulder		442 000	0
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0	211
Skatteskulder		194 453	72 334
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		30 000	30 001
Summa kortfristiga skulder		224 453	102 546
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 863 894	5 243 235

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Redovisningsprinciper

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

Not 2 Exceptionella intäkter och kostnader

Exceptionella intäkter

	2023-01-01 - 2023-12-31	2022-01-01 - 2022-12-31
<i>Benämning på exceptionell intäkt</i>		
Sakutdelning från Localize Direct AB: 21.887 aktier i Gridly AB	17 318 745	0

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 481 163	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	6 432 005
Försäljningar	-4 477 074	0
Omklassificeringar	-5 004 089	3 049 158
Utgående anskaffningsvärden	0	9 481 163
Ingående nedskrivningar	-4 274 787	0
Förändringar av nedskrivningar		
Återförda nedskrivningar	4 274 787	0
Årets nedskrivningar	0	-4 274 787
Utgående nedskrivningar	0	-4 274 787
Redovisat värde	0	5 206 376

Kommentar

Inköp 2022 avser kapitaltillskott till Teknoseed II KB (TSII).

Omklassificeringar 2022 avser omklassificering av innehavet till dotterbolag 1 162 008 kr, samt årets resultatandel 1 887 150 kr.

Försäljning 2023 avser resultat vid likvidation av TSII.

Omklassificeringar 2023 avser omklassificering av TSII:s innehav av andelar i Localize Direct AB till intresseföretag.

Innehav av andelar i koncernföretag

<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Teknoseed II Kommanditbolag	969710-4637	Lund

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	326 799	0
Omklassificeringar	5 004 089	0
Utgående anskaffningsvärden	5 330 888	0
Redovisat värde	5 330 888	0

Innehav av intresseföretag och gemensamt styrda företag

<i>Företagets namn</i>	<i>Typ av företag</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>
Localize Direct AB	Intresseföretag	556783-4576	Helsingborg

<i>Företagets namn</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Kapitalandel %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Localize Direct AB	70 073	21,89	5 330 888

Not 5 Ägarintressen i övriga företag

	<i>2023-12-31</i>	<i>2022-12-31</i>
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	17 520 521	0
Utgående anskaffningsvärden	17 520 521	0
Redovisat värde	17 520 521	0

Innehav i övriga företag som det finns ägarintressen i

<i>Företagets namn</i>	<i>Org.nr</i>	<i>Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>Kapitalandel %</i>	<i>Redovisat värde</i>
Gridly AB	559366-2991	Helsingborg	22 142	16,38	17 520 521

Underskrifter

Lund

Mats Johansson 2024-06-27
Mats Johansson Datum
Styrelseordförande

Marcus Skärbäck 2024-06-27
Marcus Skärbäck Datum
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-06-28

Ernst & Young Aktiebolag

Henrik Rosengren
Henrik Rosengren
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i TeknoSeed Portfolio Management AB, org.nr 556778-1694

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för TeknoSeed Portfolio Management AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av TeknoSeed Portfolio Management 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.

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 TeknoSeed Portfolio Management 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 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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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.

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. 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, 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 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 innehåll 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 av TeknoSeed Portfolio Management AB för räkenskapsåret 2023-01-01 – 2023-12-31 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 dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till TeknoSeed Portfolio Management 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.

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.

Lund den 28 juni 2024

Ernst & Young AB

Henrik Rosengren

Henrik Rosengren

Auktoriserad revisor