

Assensio Advisory AB
Org nr 556725-8016

Årsredovisning för räkenskapsåret 2023

Styrelsen avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Undertecknad styrelseledamot i Assensio Advisory AB intygar härmed att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen fastställts på årsstämman den 2024-05-20.

Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm den 2024-05-20


Henrik Trepp

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Verksamheten omfattar rådgivning i finansiella frågor för utveckling, ledning och organisation av företag samt äga andelar i företag.

Bolaget har under räkenskapsåret bytt firma från Somagal AB till Assensio Advisory AB.

Företaget har sitt säte och huvudkontor i Stockholm.

Flerårsöversikt

		2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	tkr	434	266	142	808
Resultat efter finansiella poster	tkr	-95	-1 138	-1 934	-370
Soliditet	%	64,6	71,4	76,0	85,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	100 000	5 024 846	-1 117 703	4 007 143
Resultatdisposition enligt årsstämman				
Balanseras i ny räkning	-	-1 117 703	1 117 703	-
Årets resultat	-	-	-94 704	-94 704
Belopp vid årets utgång	100 000	3 907 143	-94 704	3 912 439

Resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	3 907 143
Årets resultat	-94 704
Totalt	3 812 439

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande

Balanseras i ny räkning	3 812 439
Totalt	3 812 439

2024052714579

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.			
Nettoomsättning		433 600	266 200
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		433 600	266 200
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-395 904	-383 291
Personalkostnader	1	-22 500	-39 303
Summa rörelsekostnader		-418 404	-422 594
Rörelseresultat		15 196	-156 394
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		44	-
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-	-914 547
Räntekostnader och liknande resultatposter		-109 944	-66 762
Summa finansiella poster		-109 900	-981 309
Resultat efter finansiella poster		-94 704	-1 137 703
Bokslutsdispositioner			
Förändringar av periodiseringsfonder		-	20 000
Summa bokslutsdispositioner		0	20 000
Resultat före skatt		-94 704	-1 117 703
Årets resultat		-94 704	-1 117 703

Bilaga till årsrapporten 2023, Ledningsberättelse, Resultatutvärdering

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	6 056 830	5 606 830
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<u>6 056 830</u>	<u>5 606 830</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>6 056 830</u>	<u>5 606 830</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		153	302
<i>Summa kortfristiga fordringar</i>		<u>153</u>	<u>302</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och Bank		1 519	4 769
<i>Summa kassa och bank</i>		<u>1 519</u>	<u>4 769</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>1 672</u>	<u>5 071</u>
Summa tillgångar		<u>6 058 502</u>	<u>5 611 901</u>

2024052714580

Assensio Advisory AB, Reg. No. 556725-8016, Org. No. 556725-8016

2024052714581

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100 000	100 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>		<u>100 000</u>	<u>100 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 907 143	5 024 846
Årets resultat		-94 704	-1 117 703
<i>Summa fritt eget kapital</i>		<u>3 812 439</u>	<u>3 907 143</u>
Summa eget kapital		<u>3 912 439</u>	<u>4 007 143</u>
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		-	1 009
Övriga skulder		2 135 063	1 551 903
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		11 000	51 846
Summa kortfristiga skulder		<u>2 146 063</u>	<u>1 604 758</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>6 058 502</u>	<u>5 611 901</u>

Sammanfattning av tillgångar och skulder för Assensio Advisory AB

Noter

Upplysningar till resultaträkningen

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10
Årsredovisning i mindre företag.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen

Bolaget har inte haft någon anställd personal eller betalat ut någon ersättning under året (0).

Upplysningar till balansräkningen

Not 2 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<u>2023-12-31</u>	<u>2022-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	7 300 129	7 200 865
- Tillkommande värdepapper	450 000	99 264
Utgående anskaffningsvärden	7 750 129	7 300 129
Ingående nedskrivningar	-1 693 299	-778 752
- Årets nedskrivningar (anskaffningsvärde)	-	-914 547
Utgående nedskrivningar	-1 693 299	-1 693 299
Redovisat värde	<u>6 056 830</u>	<u>5 606 830</u>
I enlighet med senaste nyemissioner kan marknadsvärdet uppskattas till	<u>6 392 214</u>	<u>5 942 214</u>

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman för fastställelse.

Stockholm 2024-_____

Hendrik Trepp

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-_____.

Christian Dahlström
Auktoriserad revisor

2024052714583

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Hendrik Krister Trepp

Styrelseledamot

Serienummer: bdc8246ca44c66[...]d9aaa7e95f945

IP: 188.151.xxx.xxx

2024-05-17 13:06:31 UTC



CHRISTIAN DAHLSTRÖM

Auktoriserad revisor

Serienummer: e506786cc563f1[...]a74eb1305ca0e

IP: 185.40.xxx.xxx

2024-05-20 06:02:55 UTC



Document signed with Penneo e-signature service

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med Penneo e-signature service <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i **Assensio Advisory AB**
Org.nr. 556725-8016

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Assensio Advisory AB för år 2023-01-01—2023-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Assensio Advisory 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 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 Assensio Advisory 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. 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 Assensio Advisory AB för år 2023-01-01—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 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 Assensio Advisory 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 ersättningskyldighet mot bolaget
- 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 ersättningskyldighet 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Upplands Väsby den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Christian Dahlström
Auktoriserad revisor

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

CHRISTIAN DAHLSTRÖM

Auktoriserad revisor

Serienummer: e506786cc563f1[...]a74eb1305ca0e

IP: 185.40.xxx.xxx

2024-05-20 06:02:55 UTC



2024052714586

BankID: 185.40.100.100:8080/ID/20240520060255/185.40.100.100

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>** Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'C' followed by a checkmark-like stroke.