

Årsredovisning

för

FoF ZTAR Investments AB

559244-2569

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i FoF ZTAR Investments AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2024-06-20. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg 2024-06-20

Johan Berggren



Årsredovisning
för
FoF ZTAR Investments AB
559244-2569
Räkenskapsåret
2023

Styrelsen för FoF ZTAR Investments AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolagets verksamhet är att agera som förvaltningsbolag till noterade och onoterade bolag, äga och förvalta tillgångar och värdepapper och därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Göteborg.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020 (11 mån)
Nettoomsättning	1 424	779	158	0
Resultat efter finansiella poster	-883	493	1 597	-1 608
Soliditet (%)	18,2	20,7	7,2	0,1

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	1 598 531	381 135	2 004 666
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		381 135	-381 135	0
Årets resultat			-882 527	-882 527
Belopp vid årets utgång	25 000	1 979 666	-882 527	1 122 139

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 610 000kr (1 610 000kr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 979 666
årets förlust	-882 527
	1 097 139
disponeras så att i ny räkning överföres	1 097 139
	1 097 139

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Resulträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		1 424 083	779 119
Övriga rörelseintäkter		1 629 788	4 367 149
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		3 053 871	5 146 268
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 691 397	-3 816 748
Personalkostnader	2	-1 245 099	-836 984
Summa rörelsekostnader		-3 936 496	-4 653 732
Rörelseresultat		-882 625	492 536
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		190	15
Räntekostnader och liknande resultatposter		-92	-8
Summa finansiella poster		98	7
Resultat efter finansiella poster		-882 527	492 543
Resultat före skatt		-882 527	492 543
Skatter			
Skatt på årets resultat		0	-111 408
Årets resultat		-882 527	381 135

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	50 000	50 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	0	1 250 108
Summa finansiella anläggningstillgångar		50 000	1 300 108
Summa anläggningstillgångar		50 000	1 300 108
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		130 000	0
Fordringar hos koncernföretag		5 400 000	5 400 000
Övriga fordringar		758	2 043 333
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		15 000	16 200
Summa kortfristiga fordringar		5 545 758	7 459 533
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		570 419	914 673
Summa kassa och bank		570 419	914 673
Summa omsättningstillgångar		6 116 177	8 374 206
SUMMA TILLGÅNGAR		6 166 177	9 674 314

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 000	25 000
Summa bundet eget kapital		25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 979 666	1 598 531
Årets resultat		-882 527	381 135
Summa fritt eget kapital		1 097 139	1 979 666
Summa eget kapital		1 122 139	2 004 666
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		13 125	9 375
Skulder till koncernföretag		4 122 383	4 144 613
Skatteskulder		111 408	111 408
Övriga skulder		168 268	3 308 362
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		628 854	95 890
Summa kortfristiga skulder		5 044 038	7 669 648
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		6 166 177	9 674 314

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	2	2

Not 3 Andelar i koncernföretag

Företag	Organisationsnummer	Säte	Kap. andel %	2023-12-31 Eget kapital	2023-12-31 Årets resultat
FoF ZTAR One Fund AB	559249-3471	Göteborg	58,08	70 485 712	-3 415 334
				70 485 712	-3 415 334

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 250 108	0
Inköp	0	1 250 108
Försäljningar	-1 250 108	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	1 250 108
Utgående redovisat värde	0	1 250 108

2024062516352

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Hans Segerberg
Ordförande

Johan Berggren

Min revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Håkan Mårtensson
Auktoriserad revisor

2024062516353



Document history

COMPLETED BY ALL:
20.06.2024 17:19

SENT BY OWNER:
Axxima Ekonomi AB • 20.06.2024 16:15

DOCUMENT ID:
SyLMtYhW80

ENVELOPE ID:
BkZFK3Z8A-SyLMtYhW80

DOCUMENT NAME:
FoF ZTAR Investments AB för 20230101-20231231.pdf
7 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Hans Eric Segerberg hans.segerberg@foffamily.se	Signed Authenticated	20.06.2024 16:37 20.06.2024 16:36	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1962/04/06) IP: 94.234.102.27
Johan Berggren johan.berggren@foffamily.se	Signed Authenticated	20.06.2024 16:56 20.06.2024 16:56	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1969/09/13) IP: 90.235.93.81
HÅKAN MÅRTENSSON hakan@hmnrevisor.se	Signed Authenticated	20.06.2024 17:19 20.06.2024 16:37	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1959/02/03) IP: 83.145.5.21

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR compliant



eIDAS standard



PADES sealed



2024062516354

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i FoF ZTAR Investments AB
Org.nr. 559244-2569

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för FoF ZTAR Investments AB för år 2023.

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



2024062516355

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 FoF ZTAR Investments 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 ledamöter 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 FoF ZTAR Investments 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 om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Kungsbacka den 20/6 2024

Håkan Mårtensson

Auktoriserad revisor