

Årsredovisning för
FoF ZTAR ONE Fund AB
559249-3471

Räkenskapsåret
2021-01-01 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i FoF ZTAR ONE Fund AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman 2022-06-29. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Göteborg 2022-06-30


Johan Berggren

Årsredovisning
för
FoF ZTAR ONE Fund AB
559249-3471

Räkenskapsåret
2021

Styrelsen för FoF ZTAR ONE Fund AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

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)	2021	2020 (10 mån)
Nettoomsättning	0	0
Resultat efter finansiella poster	-2 938	0
Soliditet (%)	88,9	100,0

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Ej registrerat aktiekapital	Överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000			25 940 000	0	25 965 000
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:						
Nyemission	43 345		36 671 655			36 715 000
Pågående nyemission		2 720	5 749 316			5 752 036
Återbetalning aktieägartillskott				-25 940 000		-25 940 000
Årets resultat					-2 973 163	-2 973 163
Belopp vid årets utgång	68 345	2 720	42 420 971	0	-2 973 163	39 518 873

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

fri överkursfond	42 420 971
årets förlust	-2 973 163
	39 447 808

disponeras så att i ny räkning överföres	39 447 808
	39 447 808

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

Resultaträkning	Not	2021-01-01 -2021-12-31	2020-03-23 -2020-12-31 (10 mån)
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		0	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-2 973 163	0
Summa rörelsekostnader		-2 973 163	0
Rörelseresultat		-2 973 163	0
Resultat efter finansiella poster		-2 973 163	0
Resultat före skatt		-2 973 163	0
Årets resultat		-2 973 163	0

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	3 250 000	0
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	4	9 500 000	0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	5	5 484 034	2 250 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		18 234 034	2 250 000
Summa anläggningstillgångar		18 234 034	2 250 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		20 134 611	23 715 000
Övriga fordringar		1 950 036	0
Summa kortfristiga fordringar		22 084 647	23 715 000
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		4 154 969	0
Summa kassa och bank		4 154 969	0
Summa omsättningstillgångar		26 239 616	23 715 000
SUMMA TILLGÅNGAR		44 473 650	25 965 000

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		68 345	25 000
Ej registrerat aktiekapital		2 720	0
Summa bundet eget kapital		71 065	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Fri överkursfond		42 420 971	0
Balanserat resultat		0	25 940 000
Årets resultat		-2 973 163	0
Summa fritt eget kapital		39 447 808	25 940 000
Summa eget kapital		39 518 873	25 965 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		8 500	0
Övriga skulder		3 250 000	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 696 277	0
Summa kortfristiga skulder		4 954 777	0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		44 473 650	25 965 000

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 Uppgifter om moderföretag

Bolaget är dotterbolag till FoF ZTAR Investments AB, org nr 559244-2569, som äger 70,4 % av aktierna efter bolagets senaste nyemission som blev registrerad hos Bolagsverket 2022-01-17. Detta innehav består av A-aktier med ett röstvärde om 10 röster per aktie medan externa aktieägare innehar B-aktier.

Not 3 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	3 250 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 250 000	0
Utgående redovisat värde	3 250 000	0

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	0
Inköp	9 500 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 500 000	0
Utgående redovisat värde	9 500 000	0

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 250 000	0
Inköp	3 234 034	2 250 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 484 034	2 250 000
Utgående redovisat värde	5 484 034	2 250 000

FoF ZTAR ONE Fund AB
Org.nr 559249-3471

6 (6)

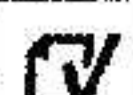
Göteborg; årsredovisning har lämnats den dag som framgår av styrelsens elektroniska underskrifter

Hans Segerberg
Ordförande

Johan Berggren

Min revisionsberättelse har lämnats

Håkan Mårtensson
Auktoriserad revisor

 rkLBBf0Y9-SyPrHfCF5

ank=20220712;2022071302365



Document history

COMPLETED BY ALL:
22.06.2022 11:45

SENT BY OWNER:
Svetlana Kucherenko · 20.06.2022 17:41

DOCUMENT ID:
SyPrHfCF5

ENVELOPE ID:
rklBBf0Y9-SyPrHfCF5

DOCUMENT NAME:
FoF ZTAR ONE Fund AB 210101-211231.pdf
7 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Johan Berggren johan.berggren@foffamily.se	Signed	20.06.2022 19:27	eID	Swedish BankID (DOB: 13/09/1969)
	Authenticated	20.06.2022 19:26	Low	IP: 94.137.127.134
2. Hans Eric Segerberg hans.segerberg@foffamily.se	Signed	20.06.2022 19:46	eID	Swedish BankID (DOB: 06/04/1962)
	Authenticated	20.06.2022 19:28	Low	IP: 212.145.136.85
3. HÅKAN MÅRTENSSON hakan@hmnrevisorer.se	Signed	22.06.2022 11:45	eID	Swedish BankID (DOB: 03/02/1959)
	Authenticated	20.06.2022 19:54	Low	IP: 195.198.69.72

* 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



ank=20220712;2022071302366

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i FoF ZTAR ONE Fund AB
Org.nr. 559249-3471

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för FoF ZTAR ONE Fund AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av FoF ZTAR ONE Fund ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 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 ONE Fund 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2020 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 30 juni 2021 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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.



ank=20220712;2022071302367

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 ONE Fund AB för år 2021 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 ONE Fund 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.

Kungälv den 22/6 2022

Håkan Mårtensson

Auktoriserad revisor