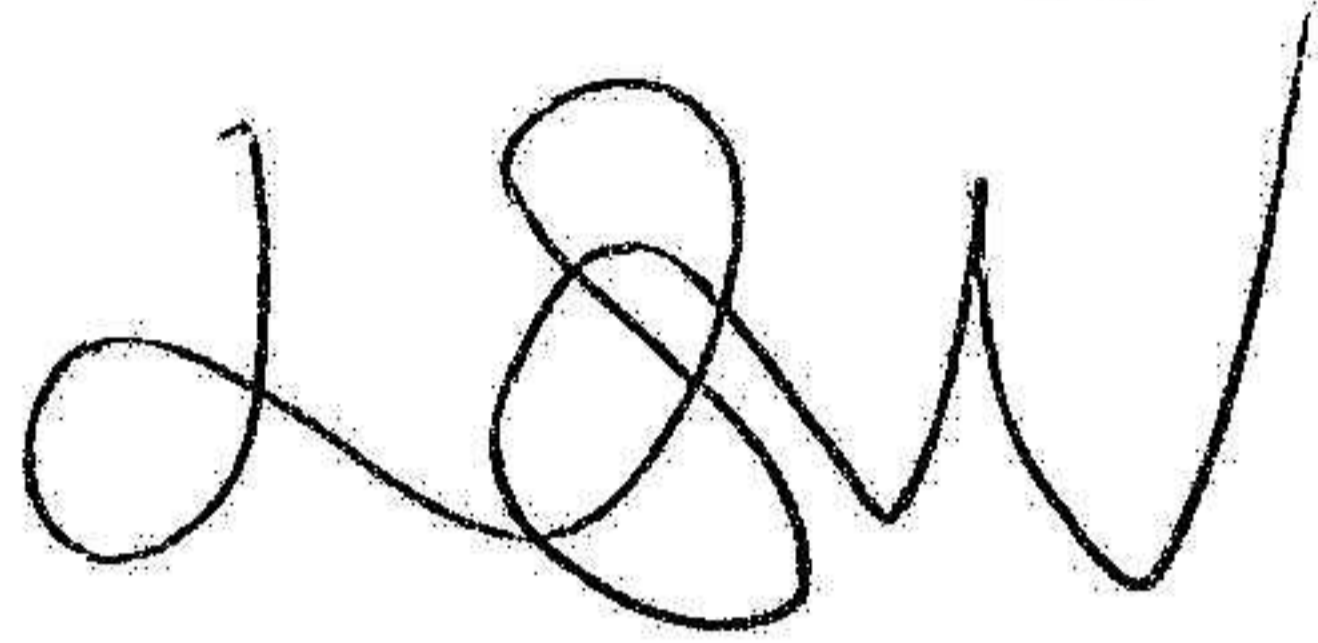


## Fastställelseintyg till årsredovisning

### Intyg om att balansräkningen och resultaträkningen har fastställts

Undertecknad styrelseledamot i G1 Software Investment D AB, org.nr 559401-0786, intygar, dels att denna kopia av årsredovisningen och revisionsberättelse stämmer överens med originalen, dels att resultaträkningen och balansräkningen för bolaget har fastställts på årsstämma den 11 juni, 2024. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska disponeras.

Stockholm den 17 juni, 2024



Lars Sveder

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

*Madeleine Magnusson*  
Madeleine Magnusson  
+46 70 621 0304

Årsredovisning för

# G1 Software Investment D AB

559401-0786

Räkenskapsåret

2023-01-01 - 2023-12-31

## Innehållsförteckning:

## Sida

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Förändring eget kapital	6
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-14
Underskrifter	14

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för G1 Software Investment D AB, 559401-0786, med säte i Stockholm, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

### Allmänt om verksamheten

Bolaget som bildades 2022 är ett investmentbolag vars syfte är att generera avkastning till fondens investerare. G1 Software Investment D AB står via, Monterro Fund Management AB, under Finansinspektionens tillsyn och har per balansdagen indirekt via dotterbolag investerat i fyra portföljbolag. G1 Software Investment D AB bildar tillsammans med G1 Software Investment E AB och G1 Software Holding AB, Monterros fond "G1".

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

Belopp i Euro

	2023-12-31	2022-12-31*
Förändring i verkligt värde	-961 865,6	-39 107
Resultat efter finansiella poster	722 509	-257 595
Balansomslutning	8 005 412	6 436 575
Soliditet %	40,7	23,7

\*Räkenskapsåret 2022 omfattade drygt två månader.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Företaget har bytt redovisningsvaluta från SEK till EUR per 1 januari 2023. Jämförelseåret har räknats om och använd kurs är 11,1218.

Företaget har under året, indirekt genom dotterbolag, förvärvat andelar i Uniwise, PlayIPP och AG Analytics.

### Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Investmentbolaget utsätts genom sin verksamhet för en mängd olika finansiella risker: marknadsrisker (valutarisk, ränterisk och prisrisk), kreditrisk samt likviditetsrisk. Bolaget eftersträvar att minimera potentiella ogynnsamma effekter på bolagets finansiella resultat. Målsättningen med bolagets finansieringsverksamhet är att:

- säkerställa att bolaget kan fullgöra sina betalningsåtaganden
- hantera finansiella risker
- säkerställa tillgång till erforderlig finansiering och
- optimera bolagets finansnetto.

Det är förvaltarens styrelse som är ytterst ansvarig för exponering, hantering och uppföljning av koncernens risker. De ramar som gäller för exponering, hantering och uppföljning av finansiella risker fastställs av styrelsen och revideras årligen. Styrelsen har delegerat ansvaret för uppföljning av riskhanteringen till en extern leverantör, FCG Fonder AB.

#### a. Marknadsrisk

##### Valutarisk

Valutarisk utgör risk för variation i värdet på tillgångar och skulder på grund av förändringar i kurser på utländska valutor. Bolagets investeringar görs i SEK och DKK. Eftersom bolagets redovisningsvaluta är EUR finns därmed en valutarisk.

##### Prisrisk

Bolaget arbetar kontinuerligt med reduktion av prisrisk. Vid varje ny investering görs en noggrann genomgång och värdering av investeringsprospekt. I bolagets riskhantering ingår även beloppsbegränsningar för enskilda investeringar. För att hantera prisrisk på befintliga investeringar utvärderar koncernen löpande sina investeringar. Monterro innehar en eller flera styrelseplatser i portföljbolagen, vilket gör att insikten i portföljbolagen är mycket god. Rapportering av portföljbolagens utveckling sker månadsvis till Monterro där utvärdering och granskning sker av rapporteringen.

#### b. Kreditrisk

Kreditrisk uppstår främst genom tillgodohavanden hos banker. Kreditrisken i tillgodohavanden hos banker minimeras då endast banker och kreditinstitut som av oberoende värderare fått lägst kreditrating "A" accepteras.

#### c. Likviditetsrisk

Likviditetsrisk omfattar risk för bristande tillgång till likvida medel för att möta åtaganden i samband med investeringar. Uppföljning sker löpande av prognoser för likviditetsreserv för att säkerställa att bolaget har tillräckligt med kassamedel för att möta behov som uppstår i verksamheten. Då fonden befinner sig i investeringsfasen bedöms likviditetsbehovet relativt högt men fonden har säkrat sitt behov via commitments i investeringsavtal. Likviditetsrisken bedöms därmed som låg.

### Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

	<i>Belopp i Euro</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
Balanserat resultat	2 535 609
Årets resultat	722 509
Totalt	<u>3 258 118</u>
Disponeras för	
Utdelning till aktieägare, 25 000 aktier * 70,23 EUR per aktie	1 755 650
Balanseras i ny räkning	<u>1 502 468</u>
Summa	3 258 118

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

## Resultaträkning

Belopp i Euro	Not	2023-01-01- 2023-12-31	2022-10-13- 2022-12-31
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	4	-1 787 414	-1 188 080
<b>Rörelseresultat</b>		-1 787 414	-1 188 080
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via resultaträkningen	5	-961 866	-39 107
Ränteintäkter och liknande resultatposter	6	3 471 789	969 592
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		722 509	-257 595
<b>Resultat före skatt</b>		722 509	-257 595
<b>Skatt på årets resultat</b>		-	-
<b>Årets resultat</b>		722 509	-257 595

2024061910410

## Balansräkning

Belopp i Euro	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via resultaträkningen.	7	5 430 450	5 610 420
		<u>5 430 450</u>	<u>5 610 420</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>5 430 450</u>	<u>5 610 420</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos moderföretag		1 027 387	8 991
Övriga fordringar		16 166	26 155
		<u>1 043 553</u>	<u>35 146</u>
<b>Kassa och bank</b>		1 531 409	791 009
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>2 574 962</u>	<u>826 155</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>8 005 412</u>	<u>6 436 575</u>

2024061910411

## Balansräkning

Belopp i Euro	Not	2023-12-31	2022-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		2 248	2 248
		<u>2 248</u>	<u>2 248</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		2 535 609	1 781 467
Årets resultat		722 509	-257 595
		<u>3 258 118</u>	<u>1 523 872</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>3 260 366</u>	<u>1 526 120</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga långfristiga skulder	8	4 735 821	3 720 260
		<u>4 735 821</u>	<u>3 720 260</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		5 845	-
Övriga kortfristiga skulder		-	31 602
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	9	3 380	1 158 593
		<u>9 225</u>	<u>1 190 195</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>8 005 412</u>	<u>6 436 575</u>

2024061910412

## Förändring i Eget kapital

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Reservfond övr bundna fonder</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Vid årets början 2023-01-01	2 248		1 523 872
Aktieägartillskott, erhållna <i>Enligt beslut på årsstämma</i>			1 131 322
Utdelning			-119 585
Årets resultat			722 509
<b>Vid årets slut 2023-12-31</b>	<b>2 248</b>		<b>3 258 118</b>

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till EUR 2 912 789.

2024061910415

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i Euro</i>	<i>Not</i>	<i>2023-01-01- 2023-12-31</i>	<i>2022-10-13- 2022-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		722 509	-257 595
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	10	-2 579 852	-1 009 176
		<u>-1 857 343</u>	<u>-1 266 771</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>-1 857 343</b>	<b>-1 266 771</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-1 008 408	-35 145
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-1 180 970	1 190 195
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-4 046 721</b>	<b>-111 721</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av finansiella tillgångar		-781 895	-5 649 528
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-781 895</b>	<b>-5 649 528</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission		-	2 248
Erhållna aktieägartillskott		1 131 322	1 781 467
Upptagna kapitalandelslån		4 557 279	4 768 543
Lämnade utdelning		-119 585	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>5 569 016</b>	<b>6 552 258</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>740 400</b>	<b>791 009</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>791 009</b>	<b>-</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>1 531 409</b>	<b>791 009</b>

2024061910414

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i Euro om inget annat anges

#### *Allmänna redovisningsprinciper*

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och RFR 2. RFR 2 anger att moderbolaget i sin årsredovisning ska tillämpa IFRS sådana de antagits av EU, i den mån det är möjligt inom ramen för Årsredovisningslagen, samt med hänsyn till sambandet mellan redovisning och beskattning. Rekommendationen anger vilka undantag och tillägg som krävs i förhållande till IFRS. G1 Software Investment D ABs årsredovisning upprättas i enlighet med RFR 2 med hänvisning till att moderbolaget i koncernen upprättar koncernredovisning i enlighet med IFRS. Bolaget klassificeras som ett Investmentföretag och med stöd av IAS 27 redovisas andelar i dotterföretag till verkligt värde över resultaträkningen.

G1 Software Investment D AB har inga dotterföretag som agerar stödfunktion till moderbolaget och därmed sker ingen konsolidering enligt förvärvsmetoden.

#### *Värderingsprinciper m m*

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### *Utländsk valuta*

Poster i utländsk valuta

Monetära poster i utländsk valuta räknas om till balansdagens kurs. Icke-monetära poster räknas inte om utan redovisas till kursen vid anskaffningstillfället.

2024061910415

### **Finansiella tillgångar**

#### **Finansiella instrument**

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas i Investmentföretagets rapport över finansiell ställning när Investmentföretaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder värderas initialt till verkligt värde. Transaktionskostnader som är direkt hänförliga till förvärv eller emission av finansiella tillgångar och finansiella skulder läggs till eller dras av från verkligt värde på finansiella tillgångar eller finansiella skulder vid första redovisningstillfället. Transaktionskostnader som direkt kan hänföras till förvärv av finansiella tillgångar eller finansiella skulder till verkligt värde via resultaträkningen redovisas omedelbart i resultaträkningen.

#### **Finansiella tillgångar**

Alla redovisade finansiella tillgångar värderas därefter i sin helhet till antingen upplupet anskaffningsvärde eller verkligt värde, beroende på klassificeringen av de finansiella tillgångarna.

#### *Klassificering av finansiella tillgångar*

Skuldinstrument som uppfyller följande villkor värderas därefter till upplupet anskaffningsvärde:

- den finansiella tillgången hålls inom en affärsmodell vars mål är att inneha finansiella tillgångar för att samla in avtalsenliga kassaflöden; och
- de avtalade villkoren för den finansiella tillgången ger vid bestämda tidpunkter upphov till kassaflöden som endast är betalningar av kapitalbelopp och ränta på det utestående kapitalbeloppet.

Likvida medel, kundfordringar [och utlåning till portföljbolag] bedöms tillhöra denna kategori.

Bolaget har inga finansiella tillgångar som värderas till verkligt värde via övrigt totalresultat.

Finansiella tillgångar som inte uppfyller villkoren för att värderas till upplupet anskaffningsvärde eller till verkligt värde via övrigt totalresultat värderas till verkligt värde över resultaträkningen. Investmentföretagets innehav i portföljbolag och kortfristiga placeringar värderas till verkligt värde över resultaträkningen.

#### *Finansiella tillgångar till verkligt värde över resultaträkningen*

Finansiella tillgångar i denna kategori värderas till verkligt värde vid varje rapporteringsperiod, med eventuella vinster eller förluster till verkligt värde redovisade i resultaträkningen. Verkligt värde fastställs enligt nedan:

- Nivå 1 värderingar till verkligt värde är noterade priser (ojusterade) på aktiva marknader för identiska tillgångar eller skulder som företaget har tillgång till vid värderingstidpunkten;
- Nivå 2 värderingar till verkligt värde är de som härrör från andra indata än noterade priser som ingår i nivå 1 som är observerbara för tillgången eller skulden, antingen direkt (dvs som priser) eller indirekt (dvs härledda från priser); och
- Nivå 3 värderingar till verkligt värde för tillgången och skulden är de som härrör från värderingstekniker som inkluderar indata som inte är baserade på observerbara marknadsdata (icke observerbara indata)

Samtliga tillgångar värderas i enlighet med Nivå 3.

<b>Nivå</b>	<b>2023-12-31</b>	<b>2022-12-31</b>
Tillgångar värderade enligt Nivå 1		
Tillgångar värderade enligt Nivå 2		
Tillgångar värderade enligt Nivå 3	5 430 450	5 610 420
<b>Totala tillgångar värderade till verkligt värde</b>	<b>5 430 450</b>	<b>5 610 420</b>

### **Nedskrivning av finansiella tillgångar värderade till upplupen anskaffningsvärde**

#### *Bortskrivning*

Investmentföretaget skriver bort en finansiell tillgång när det finns information som indikerar att gäldenären är i allvarliga ekonomiska svårigheter och det inte finns några realistiska utsikter till

återhämtning, exempelvis när gäldenären har satts i likvidation eller har inlett konkursförfarande, eller, när det gäller lånefordringar, när beloppen är förfallna över två år, beroende på vad som inträffar tidigast. Nedskrivna finansiella tillgångar kan fortfarande vara föremål för återbetalningsåtgärder, med hänsyn tagen till juridisk rådgivning vid behov. Eventuella återbetalningar redovisas i resultatet.

Värdering och redovisning av förväntade kreditförluster

Värdering av förväntade kreditförluster är en funktion av sannolikheten för fallissemang, förlust som uppstår vid fallissemang (dvs. storleken på förlusten om det finns ett fallissemang) och exponeringen vid fallissemang. Bedömningen av sannolikheten för fallissemang och förlusten som uppstår vid fallissemang är baserad på historiska data justerade med framåtriktad information som beskrivits ovan. När det gäller exponering vid fallissemang för finansiella tillgångar representeras detta av tillgångarnas bruttovärde på rapporteringsdagen, tillsammans med eventuella ytterligare belopp som förväntas reserveras i framtiden vid fallissemang baserat på historiken, Investmentföretagets förståelse för specifika framtida finansieringsbehov för gäldenärer och annan relevant framåtriktad information.

För finansiella tillgångar beräknas den förväntade kreditförlusten som skillnaden mellan alla avtalsenliga kassaflöden som Investmentföretaget ska få i enlighet med avtalet och alla kassaflöden som Investmentföretaget förväntar sig att få, diskonterade med effektivräntan.

Borttagande från rapporten över finansiell ställning av finansiella tillgångar

Investmentföretaget ska ta bort en finansiell tillgång från rapporten över finansiell ställning endast när de avtalsenliga rättigheterna upphör eller den finansiella tillgångens samtliga risker och fördelar överförs till en annan part. Om Investmentföretaget varken överför eller behåller alla de risker och fördelar som är förknippade med ägande av den finansiella tillgången och fortsätter att behålla kontrollen över den överförda tillgången, redovisar Investmentföretaget tillgången och en därtill hörande skuld för belopp den kan behöva betala. Om Investmentföretaget behåller i allt väsentligt alla risker och fördelar som är förknippade med ägande till en överförd finansiell tillgång, fortsätter Investmentföretaget att redovisa den finansiella tillgången och redovisar också en pantsatt säkerhet.

Vid borttagande av en finansiell tillgång värderad till upplupet anskaffningsvärde redovisas skillnaden mellan tillgångens redovisade värde och summan av erhållen ersättning och fordran.

## **Finansiella skulder**

### **Finansiella skulder och eget kapital**

Klassificering av skuldinstrument eller egetkapitalinstrument

Skuld- och egetkapitalinstrument klassificeras som antingen finansiella skulder eller som egetkapital i enlighet med innehållet i avtalsarrangemangen och definitionerna av en finansiell skuld och ett egetkapitalinstrument.

Eget kapitalinstrument

Ett eget kapitalinstrument är varje form av avtal som innebär en residual rätt i ett företags tillgångar efter avdrag för alla dess skulder. Egetkapitalinstrument som emitterats av Investmentföretaget redovisas till det erhållna intäkterna, exklusive direkta emissionskostnader.

Återköp av företagets egna kapitalinstrument redovisas direkt i eget kapital. Ingen vinst eller förlust redovisas i resultaträkningen vid köp, försäljning, emission eller annullering av företagets egna kapitalinstrument.

Finansiella skulder

Alla finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden med undantag för derivat.

Finansiella skulder till verkligt värde via resultaträkningen

Investmentföretaget har inga finansiella skulder som ingår i en säkringsrelation.

Kapitalandelslån

Bolaget avtalsenliga återbetalningskrav avseende kapitalandelslånen regleras i Debentures Agreement (DA) och bestäms utifrån resultatet av realiserandet av bolagets investeringar. Kapitalandelslånen värderas vid första redovisningstillfället till nominella värdet som betalas av investeraren, samt därefter

till verkligt värde utifrån ovan angivet återbetalningskrav. Det redovisade värdet av kapitalandelslånen justeras vid utgången av varje period med beaktandet av de redovisade värdena på investeringarna, samt andel av netto av redovisade inkomster och utgifter i bolaget. Justering av redovisat värde bokförs som finansiell intäkt eller finansiell kostnad i resultaträkningen.

Borttagande från rapporten över finansiell ställning av finansiella skulder  
Investmentföretaget bokar bort finansiella skulder när, och endast när, Investmentföretagets skyldigheter fullgörs, annulleras eller har löpt ut. Skillnaden mellan det redovisade värdet på den finansiella skulden som bokas bort och den ersättning som erlagts redovisas i resultaträkningen.

## Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Monterro gör uppskattningar och antaganden om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under räkenskapsåret behandlas i huvuddrag nedan.

### Fastställande av verkligt värde för andelar i portföljbolag

Ett investmentbolag ska värdera sina innehav till dess verkliga värde via resultaträkningen i enlighet med IFRS 9. Monterro äger andelar i portföljbolag. Syftet med en värdering till verkligt värde är att uppskatta priset vid värderingstidpunkten för försäljningen av innehavet i portföljbolaget genom en ordnad transaktion mellan marknadsaktörer under aktuella marknadsförhållanden (dvs "exit price" vid värderingstidpunkten). Arbetet med att värdera Investmentföretagets onoterade innehav utförs av ett värderingsteam, oberoende av respektive innehavs investment manager. Precisionen och tillförlitligheten i den finansiella information som används i värderingarna säkerställs genom löpande kontakter med ledningen för respektive innehav samt regelbundna genomgångar av deras rapportering. Information och synpunkter på tillämpliga värderingsmetoder inhämtas periodvis från välrenommerade investmentbanker och revisionsfirmor. Värderingarna godkänns av Valuation manager och styrelsen, varefter ett förslag diskuteras med de externa revisorerna.

2024061910418

### Not 3 Antal anställda

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

### Not 4 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-10-13- 2022-12-31
<i>Deloitte AB</i>		
Revisionsuppdrag	6 731	-

Med revisionsuppdrag avses lagstadgad revision av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt revision och annan granskning utförd i enlighet med överenskommelse eller avtal.

Detta inkluderar övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

### Not 5 Resultat från finansiella tillgångar värderade över resultaträkningen

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-10-13- 2022-12-31
Värdereglering	961 866	39 107
<b>Summa</b>	<b>961 866</b>	<b>39 107</b>

Portföljbolaget har värderats med utgångspunkt i IFRS 13 och IPEV Guidelulines, enligt Nivå 3 (Verkligt värde fastställs med hjälp av värderingsteknik, med väsentliga inslag av indata som inte är observerbara på marknaden). Ingen omklassificering har skett mellan nivåerna under året. Monterro använder multipelvärdering för samtliga innehav. Portföljbolaget värderas baserat på multiplar från noterade jämförelsebolag, vilka justeras för att anpassas till portföljbolaget:

- Multipel på EBITDA/EBIT: För bolag med en stabil lönsamhet och tillgängliga noterade jämförbara bolag.
- Multipel på försäljning: För bolag som inte har en stabil lönsamhet men en väsentlig omsättning samt tillgängliga noterade jämförbara bolag.

Ju högre multiplar, desto högre verkligt värde.

Om en transaktion har skett i närtid är detta ett indikativt värde för värderingen men inte en egen värderingsmetod.

### Not 6 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-10-13- 2022-12-31
Ränteintäkter, övriga	5 899	-
Värdering av kapitalandelslån	3 541 718	1 048 283
Valutakursdifferenser	-75 828	-78 690
<b>Summa</b>	<b>3 471 789</b>	<b>969 593</b>

## Not 7 Finansiella tillgångar värderade till verkligt värde via resultaträkningen

	2023-12-31	2022-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	5 610 420	-
-Förvärv		2 139
-Avyttring	-7	-
-Aktieägartillskott	781 903	5 647 388
-Värdering till verkligt värde	-961 866	-39 107
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>5 430 450</b>	<b>5 610 420</b>

### Specifikation av tillgångar värderade till verkligt värde

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier. Bolagets andel av dotterbolagets egna kapital uppgår till EUR 5 430 450

Dotterföretag / Org nr / Säte	Antal andelar	i %	Redovisat värde
G1 Software Holding AB, 559402-5974, Stockholm	23 716	95	5 430 450
			<b>5 430 450</b>

## Not 8 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Inbetalda kapitalandelslån	9 325 822	4 768 543
Nedskriven skuld/upplupen ränta	-4 590 001	-1 048 283
<b>Summa</b>	<b>4 735 821</b>	<b>3 720 260</b>

## Not 9 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Etableringskostnader	-	12 885 629
Övriga upplupna kostnader	3 380	-
	<b>3 380</b>	<b>12 885 629</b>

## Not 10 Poster som inte ingår i kassaflödet

	2023-01-01- 2023-12-31	2022-10-13- 2022-12-31
Värdering till verkligt värde	961 866	39 107
Värdejustering kapitalandelslån	-3 541 718	-1 048 283
<b>Summa</b>	<b>-2 579 852</b>	<b>-1 009 176</b>

## Not 11 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inget väsentligt har hänt efter räkenskapsåret.

## Not 12 Koncernuppgifter

Bolaget är dotterbolag till Grev Tures Vänner AB (säte i Stockholm), org nr 559387-0891.

Bolaget är moderbolag men med stöd av ÅRL 7 kap 2 § upprättas ingen koncernredovisning.

Koncernredovisning upprättas av Grev Tures Vänner AB.

## Not 13 Nyckeltalsdefinitioner

*Balansomslutning:*

Totala tillgångar.

*Avkastning på eget kapital:*

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

*Soliditet:*

(Totalt eget kapital + (100 % - aktuell bolagsskattesats av obeskattade reserver)) / Totala tillgångar.

## Underskrifter

Stockholm

Peter Larsson  
Styrelseordförande

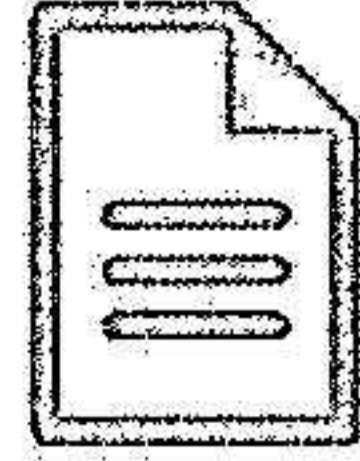
Lars Sveder  
Styrelseledamot

Thomas Bill Revland  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dagen som framgår av elektronisk signatur  
Deloitte AB

Alexandros Kouvatsos  
Auktoriserad revisor

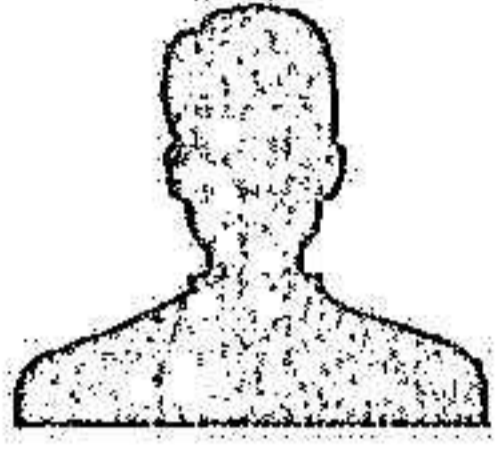
Följande handlingar har undertecknats den 28 mars 2024



ÅR 2023 G1 Software Investment D AB.pdf  
(6456615 byte)  
SHA-512: 4ffe055bbf4ecd54ed6a65b0fec51fd5645fe  
fc5c7ba36e37fa14cf491f8189609c8acb3fb875df089  
4a1a4ef84e560cfddecc6842a04fedc222bfa4af46b9

## Underskrifter

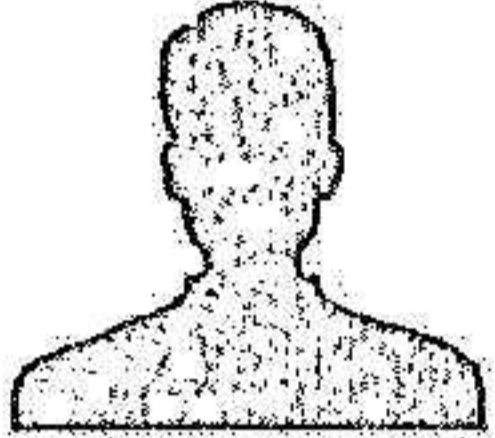
2024-03-28 12:56:27 (CET)



Thomas Bill Revland

196501187535  
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

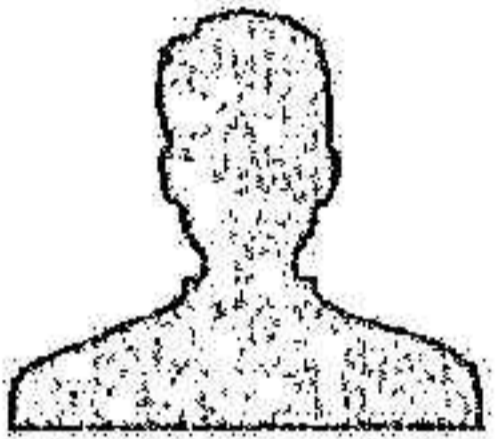
2024-03-28 14:16:23 (CET)



Alexandros Martin Kouvatso

198302030351  
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

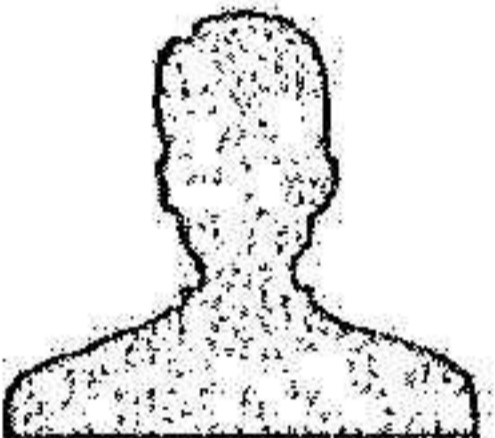
2024-03-28 11:52:47 (CET)



Lars Sveder

197312180479  
Undertecknat med e-legitimation (BankID)

2024-03-28 11:23:25 (CET)



Peter Larsson

196407101291  
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



**assently**

Undertecknandet intygas av Assently



ÅR 2023 G1 Software Investment D AB

Verifiera äktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster.  
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:  
83dad823e9869662f9fe49272418592e5ce2d94195d3f9ce6f6f6faeeff7e1cde59f446c168bcfed37824266992ea946beaa56d25767ed8a4ed4ada986ebcf9d6



Om detta kvitto

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskrivna underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Holländargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.

# Deloitte.

Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

*Madeline Magnusson*  
Madeline Magnusson  
+46 70 621 0304

## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i G1 Software Investment D AB  
organisationsnummer 559401-0786

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för G1 Software Investment D 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 G1 Software Investment D ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt RFR 2 Redovisning för juridiska personer, och 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 G1 Software Investment D 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 och enligt RFR 2 Redovisning för juridiska personer. 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Våra 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 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. 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 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 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 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 innehållet 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 för G1 Software Investment D 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 denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till G1 Software Investment D AB enligt god revisionssed 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm, datum enligt efterföljande digital signatur

Deloitte AB

Alexandros Kouvatso  
Auktoriserad revisor

2024061910426

# 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."

## ALEXANDROS MARTIN KOUVATSOS

### Undertecknare

På uppdrag av: Deloitte AB

Serienummer: 19830203xxxx

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-03-28 13:27:48 UTC



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>

Penneo dokumentnyckel: UGDO-6MJ2E-M6FHS-1THX1-LYE82-T8BC6