

ÅRSREDOVISNING

för Wallstreet AB

Org.nr. 556446-6430

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01--2023-12-31

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-förändringar i eget kapital	7
-noter	8
-underskrifter	12

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-14.

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
Jonas Kleberg, Styrelseledamot
2024-06-18

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, TSEK.

VERKSAMHETEN

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget är verksamt inom kapitalförvaltning av aktie- och räntebärande instrument. Verksamhetens syfte är att långsiktigt skapa en stabil värdetillväxt i bolagets tillgångar. Inga personer har varit anställda under 2023.

Säte

Företagets säte är Stockholm.

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Användning av finansiella instrument. Begränsning av valutarisk sker genom valutaterminer vilka redovisas till verkligt värde. Då bolaget inte tillämpar säkringsredovisning avseende valutaterminerna redovisas alla värdeförändringar direkt i resultaträkningen.

Den tillgångsportfölj som existerade vid årets slut förväntas vara fortsatt relativt stabil 2024, varvid takten i

neddragning av tillgångsportföljen förväntas hålla en fortsatt låg takt framgent. Därtill kommer tilläggsinvesteringar i de fonder där bolaget sedan tidigare slutit avtal att genomföra ytterligare investeringar.

Den finansiella riskhanteringen styrs av en policy fastställd av styrelsen. Bolaget är exponerat mot de risker som vanligtvis förekommer då man är verksam på de finansiella marknaderna.

Hållbarhetsupplysning

Miljöfrågor är en viktig del i bolagets arbete och är integrerad i all verksamhet.

FLERÅRSÖVERSIKT*

	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	3 763	19 109	7 562	16 822
Rörelsemarginal (%)	-18	80	39	-74
Balansomslutning	367 014	350 590	371 720	368 540
Soliditet (%)	96	99	94	94
Avkastning på eget kapital (%)	1	4	1	3

*Definitioner av nyckeltal, se noter

RESULTATDISPOSITION (KRONOR)

Styrelsen föreslår att
i ny räkning överföres

353 024 674

353 024 674

Wallstreet AB
Org.nr. 556446-6430

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		<u>3 763</u>	<u>19 109</u>
		3 763	19 109
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-4 449	-3 854
Personalkostnader		<u>0</u>	<u>-9</u>
		-4 449	-3 863
Rörelseresultat		-686	15 246
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	<u>5 081</u>	<u>306</u>
		5 081	306
Resultat efter finansiella poster		4 395	15 552
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		685	0
Lämnade koncernbidrag		<u>0</u>	<u>-15 258</u>
		685	-15 258
Resultat före skatt		5 080	294
Årets resultat		<u>5 080</u>	<u>294</u>

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Räntebärande värdepapper		<u>278 164</u>	<u>278 363</u>
		278 164	278 363
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		0	10 454
Övriga fordringar		18 960	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>1 072</u>	<u>184</u>
		20 032	10 638
Kortfristiga placeringar			
Övriga kortfristiga placeringar		<u>34 356</u>	<u>24 664</u>
		34 356	24 664
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>34 462</u>	<u>36 925</u>
Summa kassa och bank		34 462	36 925
Summa omsättningstillgångar		367 014	350 590
SUMMA TILLGÅNGAR		367 014	350 590

BALANSRÄKNING	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
Reservfond		<u>20</u>	<u>20</u>
		120	120
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		347 945	347 651
Årets resultat		<u>5 080</u>	<u>294</u>
		353 025	347 945
Summa eget kapital		<u>353 145</u>	<u>348 065</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till koncernföretag		13 731	0
Övriga skulder		0	2 342
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>138</u>	<u>183</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>13 869</u>	<u>2 525</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		367 014	350 590

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	100	20	347 651	294	348 065
Balanseras i ny räkning			294	-294	0
Årets resultat				5 080	5 080
Belopp vid årets utgång	<u>100</u>	<u>20</u>	<u>347 945</u>	<u>5 080</u>	<u>353 145</u>

NOTER

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

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

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Ränta

Ränta redovisas med tillämpning av effektivräntemetoden.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Erhållet/lämnat koncernbidrag påverkar företagets aktuella skatt.

Aktieägartillskott som erhållits utan att emitterade aktier eller andra egetkapitalinstrument lämnats i utbyte redovisas direkt i eget kapital.

NOTER

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärde.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder redovisas när företaget blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör eller regleras, eller när de risker och fördelar förknippade med tillgången överförs till annan part. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller upphör.

Värdepappersportfölj

Företagets värdepappersportfölj utgörs av ett flertal finansiella instrument som handlas på en aktiv marknad och som innehas för riskspridning. Värdepappersportföljen värderas som en post.

Derivatinstrument

Långfristiga derivatinstrument med positivt värde värderas enligt lägsta värdets princip. Långfristiga och kortfristiga derivatinstrument med negativt värde värderas till det belopp som för företaget är mest förmånligt om förpliktelsen regleras eller överlåts på balansdagen.

Finansiella instrument

Finansiella instrument värderas till verkligt värde.

Varulager

Varulagret, bestående av värdepapper, är upptaget till verkligt värde i enlighet med kaptiel 12 (Finansiella instrument värderade enligt 4 kap. 14 a–14 e §§ årsredovisningslagen) i BFNAR 2012:1. Instrumenten värderas individuellt.

NOTER

Inkomstskatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas

inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas

som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag.

Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas

återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

Eventualtillgångar och eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse är:

- En möjlig förpliktelse som till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll,

inträffar eller uteblir, eller

- En befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller

avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

Eventualförpliktelser är en sammanfattande beteckning för sådana garantier, ekonomiska åtaganden

och eventuella förpliktelser som inte tas upp i balansräkningen.

Not 2	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2023	2022
	Wallstreet AB		
	Org.nr. 556446-6430		
	Räntor	5 081	306
NOTER		<u>5 081</u>	<u>306</u>

Not 3	Likvida medel	2023-12-31	2022-12-31
	Kassa och bank	34 462	36 925
	Kortfristiga placeringar	34 356	24 664
		<u>68 818</u>	<u>61 589</u>

Not 4 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Wallstreet har sedan tidigare slutit avtal om att investera ytterligare ca 32 MSEK i fonden Bridge 3. Huvuddelen av dessa medel förväntas investeras under 2024.

Not 5 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Soya Group AB, org.nr. 556052-4372, säte Stockholm. Största koncernredovisning upprättas av: Rederi AB Soya, org.nr. 556297-7412, säte Stockholm.

Not 6 Definition av nyckeltal

Rörelsemarginal
Rörelseresultat i procent av omsättningen

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital
Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på sysselsatt kapital
(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Genomsnittligt sysselsatt kapital

Balansomslutning
Totala tillgångar

Wallstreet AB
Org.nr. 556446-6430

Stockholm

Jonas Kleberg
Jonas Kleberg

Eric Bönnelyche
Eric Bönnelyche

Peter Edwall
Peter Edwall

Verkställande direktör
2024-05-02

2024-05-02

2024-05-02

Katarina Lund
Katarina Lund

Per Ljungberg
Per Ljungberg

2024-05-02

2024-05-02

Vår revisionsberättelse har lämnats den 3 maj 2024.

KPMG

Mattias Johansson
Mattias Johansson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Wallstreet AB , org.nr 556446-6430

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Wallstreet AB för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Wallstreet 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 Wallstreet 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktörens förvaltning för Wallstreet AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Wallstreet 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande

direktören 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.

Stockholm 2024-05-03

KPMG AB

Mattias Johansson

Mattias Johansson

Auktoriserad revisor