

Årsredovisning

North Port Invest AB

559347-6897

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6
- Underskrifter	6

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 14/12-23. Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.



Christian Bang-Melchior

2023-12-14

Årsredovisning

North Port Invest AB

559347-6897

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6
- Underskrifter	6

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget ska bedriva förvaltning av värdepapper.

Företaget har sitt säte i Göteborg

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2207-2306	2112-2206
Resultat efter finansiella poster	-25	-36 275
Soliditet %	100	100

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	25 000	75 100 000	-36 274 810
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>			
Balanseras i ny räkning		-36 274 810	36 274 810
Erhållna aktieägartillskott		35 000 000	
Årets resultat			-24 538
Belopp vid årets utgång	25 000	73 825 190	-24 538

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 110.100.000 kr (75.100.000 kr).

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	73 825 190
Årets resultat	-24 538
<i>Summa</i>	<i>73 800 652</i>

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	73 800 652
<i>Summa</i>	<i>73 800 652</i>

RESULTATRÄKNING

1

2022-07-01
2023-06-30

2021-12-07
2022-06-30

Rörelsekostnader

Övriga externa kostnader

-24 538

-26 550

Summa rörelsekostnader

-24 538

-26 550

Rörelseresultat

-24 538

-26 550

Finansiella poster

Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga
placeringar

2

–

-36 248 260

Summa finansiella poster

–

-36 248 260

Resultat efter finansiella poster

-24 538

-36 274 810

Resultat före skatt

-24 538

-36 274 810

Årets resultat

-24 538

-36 274 810

2023121907746

2023121907747

BALANSRÄKNING

1

2023-06-30

2022-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

73 748 140

38 748 140

Summa finansiella anläggningstillgångar

73 748 140

38 748 140

Summa anläggningstillgångar

73 748 140

38 748 140

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

–

3 600

Summa kortfristiga fordringar

–

3 600

Kassa och bank

Kassa och bank

102 512

123 450

Summa kassa och bank

102 512

123 450

Summa omsättningstillgångar

102 512

127 050

SUMMA TILLGÅNGAR

73 850 652

38 875 190

	2023-06-30	2022-06-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	25 000	25 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	25 000	25 000
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	73 825 190	75 100 000
Årets resultat	-24 538	-36 274 810
<i>Summa fritt eget kapital</i>	73 800 652	38 825 190
Summa eget kapital	73 825 652	38 850 190
Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25 000	25 000
Summa kortfristiga skulder	25 000	25 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	73 850 652	38 875 190

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Not 2 Exceptionella intäkter och kostnader

2022/2023

2021/2022

Exceptionella kostnader

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	–	36 248 260
---	---	------------

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

2023-06-30

2022-06-30

Ingående anskaffningsvärden	74 996 400	–
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	35 000 000	74 996 400
Utgående anskaffningsvärden	109 996 400	74 996 400
Ingående nedskrivningar	-36 248 260	–
Förändringar av nedskrivningar		
Årets nedskrivningar	–	-36 248 260
Utgående nedskrivningar	-36 248 260	-36 248 260
Redovisat värde	73 748 140	38 748 140

UNDERSKRIFTER

Christian Bang-Melchior
Verkställande direktör

Fredrik Svensson

Christian Dahl

Vår revisionsberättelse har lämnats

Baker Tilly Guide AB

Elias Alakir
Huvudansvarig auktoriserad revisor

2023121907750



Document history

COMPLETED BY ALL:
14.12.2023 16:56

SENT BY OWNER:
Elias Alakir · 14.12.2023 12:04

DOCUMENT ID:
HybrZwulp

ENVELOPE ID:
r1eH-DdLp-HybrZwulp

DOCUMENT NAME:
NPI Årsredovisning.pdf
6 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Harald Christian Bang-Melchior christian@tukanforlag.se	Signed Authenticated	14.12.2023 12:13 14.12.2023 12:12	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/01/31) IP: 176.10.244.102
FREDRIK SVENSSON fredrik.svensson@incrementum.se	Signed Authenticated	14.12.2023 14:45 14.12.2023 14:43	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1973/07/22) IP: 104.28.31.64
Jonas Christian Dahl dahl@cyanracing.com	Signed Authenticated	14.12.2023 16:54 14.12.2023 16:54	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1972/02/10) IP: 213.66.146.239
Elias Alakir elias.alakir@bakertillyguide.se	Signed Authenticated	14.12.2023 16:56 14.12.2023 16:55	eID Low	Swedish BankID (DOB: 1991/01/29) IP: 213.204.198.68

* 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

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i North Port Invest AB
Org.nr. 559347-6897

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för North Port Invest AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av North Port Invest ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 North Port Invest 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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. Risker 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 North Port Invest AB för räkenskapsåret 2022-07-01 -- 2023-06-30 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 North Port Invest 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.

Jonsred den december 2023

Baker Tilly Guide AB

Elias Alakir
Auktoriserad revisor

2023121907753



Document history

COMPLETED BY ALL:
14.12.2023 16:57

SENT BY OWNER:
Elias Alakir • 14.12.2023 16:56

DOCUMENT ID:
Hkj2HiuUa

ENVELOPE ID:
Hk92BoOLa-Hkj2HiuUa

DOCUMENT NAME:
NPI Revisionsberättelse.pdf
2 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. Elias Alakir	Signed	14.12.2023 16:57	eID	Swedish BankID (DOB: 1991/01/29)
elias.alakir@bakertillyguide.se	Authenticated	14.12.2023 16:57	Low	IP: 213.204.198.68

* 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