

Årsredovisning

för

New Port Securities AB

556894-6650

Räkenskapsåret

2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2024-06-28.

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:

Christopher Åkerblom, Styrelseledamot
2024-07-13

Styrelsen och verkställande direktören för New Port Securities AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fast egendom, bedriver juridisk rådgivning samt investerar i intressebolag.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	115	250	300	512
Resultat efter finansiella poster	1 309	-439	5 715	-2 527	-43
Soliditet (%)	93,0	94,0	86,0	83,0	83,0

Omsättningen varierar mer än 30 % mellan åren, vilket beror på naturlig förändring i orderingsgången.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	27 850 000	7 710 206	-439 187	35 121 019
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		-439 187	439 187	0
Årets resultat			487 148	487 148
Belopp vid årets utgång	27 850 000	7 271 019	487 148	35 608 167

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	7 271 020
årets vinst	487 148
	7 758 168
disponeras så att i ny räkning överföres	7 758 168
	7 758 168

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

Resultaträkning	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.			
Nettoomsättning		0	114 726
Övriga rörelseintäkter		177	17 395
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		177	132 121
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-281 516	-461 141
Personalkostnader	2	0	0
Summa rörelsekostnader		-281 516	-461 141
Rörelseresultat		-281 339	-329 020
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag		51 724	240 000
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		584 892	-100 750
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 922 302	386 690
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-556 848	-635 078
Räntekostnader och liknande resultatposter		-968 166	-1 029
Summa finansiella poster		1 033 904	-110 167
Resultat efter finansiella poster		752 565	-439 187
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-164 041	0
Summa bokslutsdispositioner		-164 041	0
Resultat före skatt		588 524	-439 187
Skatter			
Skatt på årets resultat		-101 376	0
Årets resultat		487 148	-439 187

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	20 965	20 965
Summa materiella anläggningstillgångar		20 965	20 965
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	2 331 500	2 306 500
Fordringar hos koncernföretag	5	852 463	1 329 312
Andelar i intresseföretag	6	1 000	17 600
Fordringar hos intresseföretag	7	20 183 325	13 423 325
Andra långfristiga värdepappersinnehav	8	4 748 142	9 352 925
Andra långfristiga fordringar	9	7 785 854	7 085 854
Summa finansiella anläggningstillgångar		35 902 284	33 515 516
Summa anläggningstillgångar		35 923 249	33 536 481
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 874 065	434 092
Övriga fordringar		480 661	262 304
Summa kortfristiga fordringar		2 354 726	696 396
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		563 130	3 308 644
Summa kassa och bank		563 130	3 308 644
Summa omsättningstillgångar		2 917 856	4 005 040
SUMMA TILLGÅNGAR		38 841 105	37 541 521

Balansräkning

Not

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

27 850 000

27 850 000

Summa bundet eget kapital

27 850 000

27 850 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

7 271 020

7 710 206

Årets resultat

487 148

-439 187

Summa fritt eget kapital

7 758 168

7 271 019

Summa eget kapital

35 608 168

35 121 019

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

372 172

208 131

Summa obeskattade reserver

372 172

208 131

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

6 685

6 566

Skulder till koncernföretag

2 706 242

1 946 054

Skatteskulder

101 376

0

Övriga skulder

3 463

216 750

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

42 999

43 001

Summa kortfristiga skulder

2 860 765

2 212 371

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

38 841 105

37 541 521

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 (K2).

Bolaget äger tre stycken dotterbolag, Södra Maltfabriken (556633-0824) med säte i Stockholm, Sy Geoana (559250-3071) samt Bear Mountain Investment Group AB (559321-7143) med säte i Malmö, Med hänvisning till ÅRL 7:3 upprättas ingen koncernredovisning.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	0	0

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	220 965	220 965
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	220 965	220 965
Ingående avskrivningar	-200 000	-200 000
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-200 000	-200 000
Utgående redovisat värde	20 965	20 965

Kvarvarande inventarier avser konst, vilket inte skrivs av.

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 306 500	2 093 750
Inköp	581 848	212 750
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 888 348	2 306 500
Utgående redovisat värde	2 888 348	2 306 500

Not 5 Fordringar hos koncernföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 329 312	497 849
Tillkommande fordringar	80 000	831 463
Avgående fordringar	-556 848	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	852 464	1 329 312
Utgående redovisat värde	852 464	1 329 312

Not 6 Andelar i intresseföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	17 600	323 100
Försäljningar	-16 600	-305 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 000	17 600
Utgående redovisat värde	1 000	17 600

Not 7 Fordringar hos intresseföretag

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 423 325	13 223 325
Tillkommande fordringar	7 110 000	700 000
Avgående fordringar	-350 000	-500 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	20 183 325	13 423 325
Utgående redovisat värde	20 183 325	13 423 325

Not 8 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 988 003	5 167 496
Inköp	459 828	5 448 351
Försäljningar	-5 064 611	-627 844
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 383 220	9 988 003
Ingående nedskrivningar	-635 078	0
Årets nedskrivningar	0	-635 078
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-635 078	-635 078
Utgående redovisat värde	4 748 142	9 352 925

Not 9 Andra långfristiga fordringar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 085 854	7 085 854
Tillkommande fordringar	700 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 785 854	7 085 854
Utgående redovisat värde	7 785 854	7 085 854

Malmö

Christopher Åkerblom
Christopher Åkerblom
Ordförande
2024-06-24

Jens Ismunden
Jens Ismunden
2024-06-25

Louise Heijne
Louise Heijne

2024-06-24
Karoline Åkerblom
Karoline Åkerblom
Verkställande direktör
2024-06-24

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-06-25

David Eskilsson
David Eskilsson
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i New Port Securities AB, org.nr 556894-6650

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för New Port Securities AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av New Port Securities ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till New Port Securities 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 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

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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för New Port Securities AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till New Port Securities AB enligt god revisorsred 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 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

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 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.

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.

Lund
2024-06-25

David Eskilsson
David Eskilsson
Auktoriserad revisor