

Styrelsen och verkställande direktören för

Quercinova AB

556633-5435

får härmed avge

Årsredovisning

för räkenskapsåret 1 september 2021 - 31 augusti 2022

<u>Innehåll:</u>	<u>sida</u>
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	6
Underskrifter	8

dh *ML*
B

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Bolaget är moderbolag i en koncern där det helägda dotterbolaget Quercinova Sweden AB ingår.

Bolaget avser att bedriva investment och verksamhet inom handel med värdepapper samt fastighetsförvaltning. Inköp av varor och tjänster från dotterbolag har ej skett under verksamhetsåret.

Bolaget har ej haft några anställda eller betalt ut någon lön under räkenskapsåret.

Bolagets säte är Stockholm.

Årets förändring i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	100 000	20 000	8 349 399
<i>Disposition enl bolagsstämmobeslut</i>			
• Utdelning			-540 000
Årets resultat			-263 472
Vid årets slut	<u>100 000</u>	<u>20 000</u>	<u>7 545 927</u>

Förslag till disposition beträffande bolagets vinst

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 7 545 927 kronor, disponeras enligt följande:

Utdelning	500 000
Balanseras i ny räkning	7 045 927
Summa	<u>7 545 927</u>

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

dd
DS

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2021-09-01 -2022-08-31</i>	<i>2020-09-01 -2021-08-31</i>
Resultatandel Mårtensson Fastigheter KB		—	-299
		—	-299
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-178 971	-152 018
Rörelseresultat		-178 971	-152 317
Resultat från finansiella poster			
Resultat från aktier och andelar		-179 635	1 632 127
Räntekostnader och liknande resultatposter		-212	-37 436
Resultat efter finansiella poster		-358 819	1 442 374
Lämnade koncernbidrag		-25 425	-31 761
Bokslutsdispositioner	1	122 000	—
Resultat före skatt		-262 244	1 410 613
Skatt på årets resultat		-1 228	-3 532
Årets resultat		-263 472	1 407 081

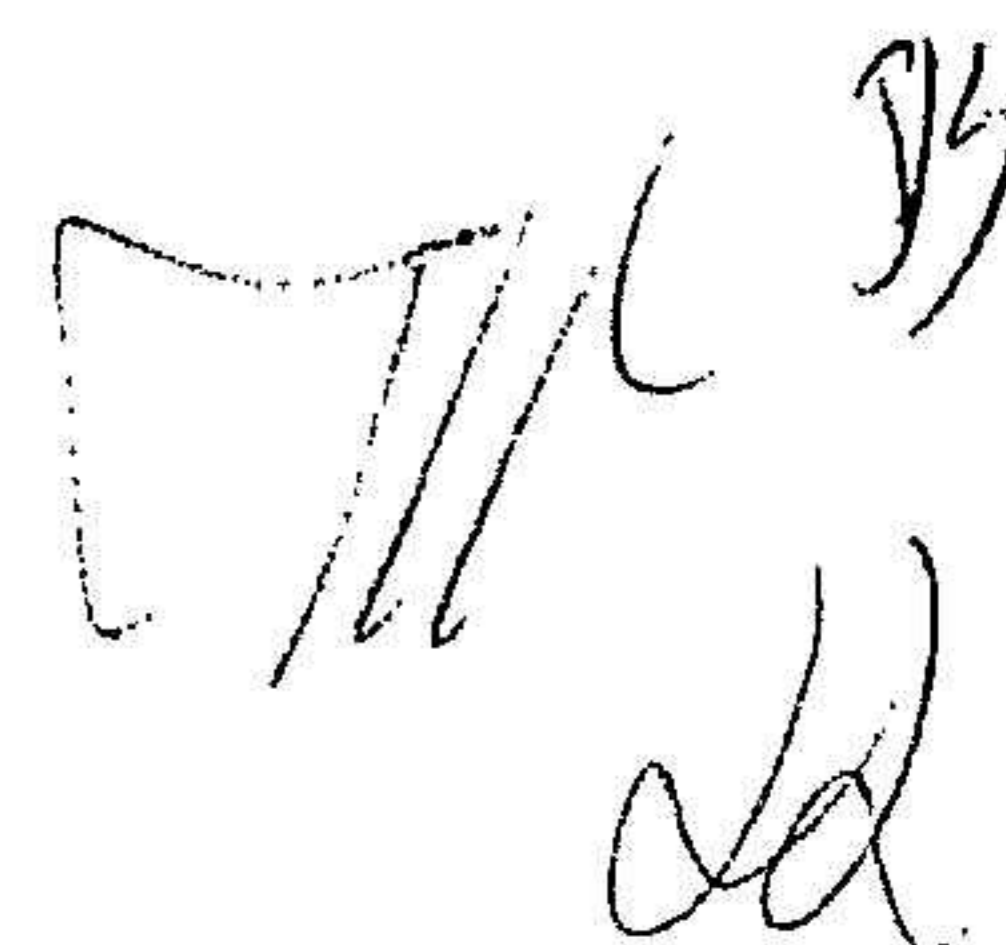
2023012003060



Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier och andelar i koncernföretag	2	100 000	100 000
Aktier och andelar i övriga företag	3	1 600	250 000
Långfristiga värdepappersinnehav	4	6 998 352	6 782 126
		<u>7 099 952</u>	<u>7 132 126</u>
Summa anläggningstillgångar		7 099 952	7 132 126
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Skattefordringar		4 120	—
Övriga fordringar		182 986	333 375
		<u>187 106</u>	<u>333 375</u>
Kassa och bank		878 590	2 433 720
Summa omsättningstillgångar		1 065 696	2 767 095
SUMMA TILLGÅNGAR		8 165 648	9 899 221

2023012003061



Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2022-08-31</i>	<i>2021-08-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Reservfond		20 000	20 000
		<u>120 000</u>	<u>120 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		7 809 399	6 942 318
Årets resultat		-263 472	1 407 081
		<u>7 545 927</u>	<u>8 349 399</u>
		7 665 927	8 469 399
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	5	383 000	505 000
		<u>383 000</u>	<u>505 000</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till koncernföretag		69 641	44 841
Leverantörsskulder		1 370	1 063
Skatteskulder		—	294 631
Övriga skulder		32 709	571 286
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		13 000	13 000
		<u>116 721</u>	<u>924 822</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		8 165 648	9 899 221

9-7/6 BS
i/k
dd

2023012003062

Noter med redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre bolag.

Värderingsprinciper m m

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

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till belopp varmed de beräknas inflyta.

Not 1 Bokslutsdispositioner

	2021-09-01 -2022-08-31	2020-09-01 -2021-08-31
Periodiseringsfond, årets återföring	122 000	—
	122 000	—

Not 2 Aktier och andelar i koncernföretag

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	100 000	1 122 822
Återbetalning aktieägartillskott	—	-1 432 000
Återföring nedskrivning aktier dotterbolag	—	1 405 000
Årets kapitalförändring Mårtensson Fastigheter KB	—	-995 822
Bokfört värde vid årets slut	100 000	100 000

Specifikation av moderbolagets innehav av aktier och andelar i koncernföretag

	Bokfört värde	Bokfört värde
Quercinova Sweden AB, org.nr 556331-3146		
säte: Stockholm, antal andelar: 1 000, kapitalandel: 100%	100 000	100 000
Bokfört värde vid årets slut	100 000	100 000

Handwritten signature and initials

2023012003063

2023012003064

Not 3 Aktier och andelar i övriga företag

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	250 000	-
Tillkommande tillgångar	1 600	250 000
Avgående tillgångar	-250 000	-
Bokfört värde vid årets slut	<u>1 600</u>	<u>250 000</u>

Specifikation av bolagets innehav av aktier och andelar i övriga företag:

	Bokfört värde	Bokfört värde
Villa Castagna AB, 559314-8108, 16st aktier	<u>1 600</u>	<u>250 000</u>
	1 600	250 000

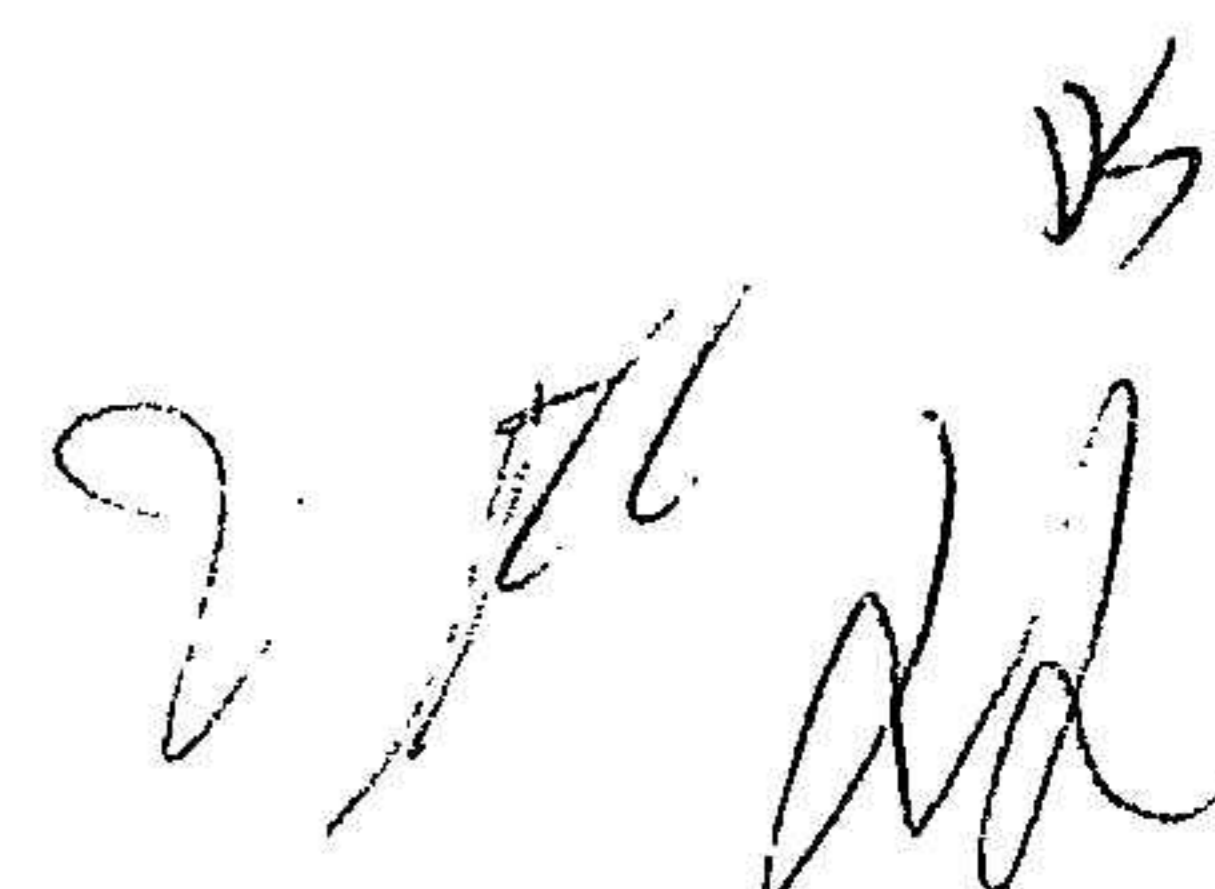
Not 4 Långfristiga värdepapperinnehav

	2022-08-31	2021-08-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	6 782 126	5 193 677
Tillkommande tillgångar	216 226	1 588 449
	<u>6 998 352</u>	<u>6 782 126</u>
Bokfört värde vid årets slut	6 998 352	6 782 126

	Bokfört värde	Marknadsvärde
Noterade andelar		
Aktier, fonder och kapitalförsäkring	<u>6 998 352</u>	<u>8 625 906</u>
	6 998 352	8 625 906

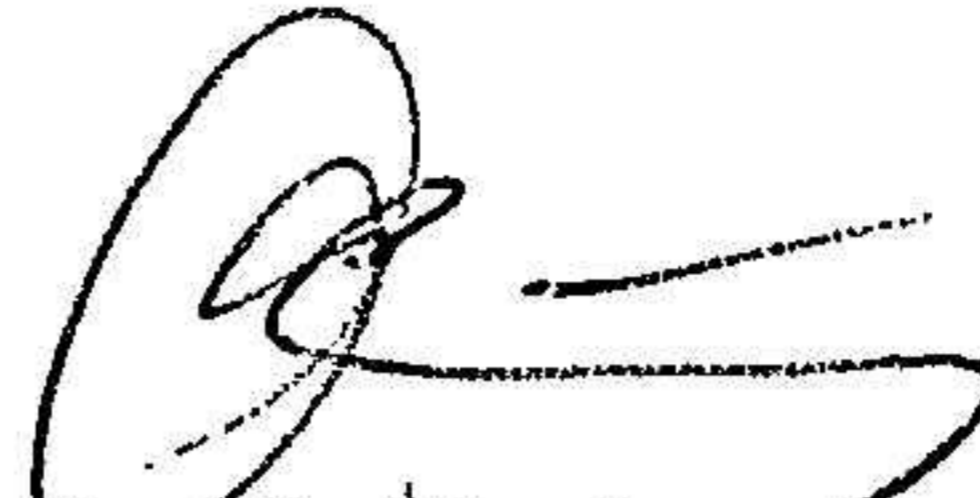
Not 5 Periodiseringsfonder

	2022-08-31	2021-08-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2020	<u>383 000</u>	<u>505 000</u>
	383 000	505 000



Stockholm den 5/12 - 2022


Tommy Mårtensson
VD/ordförande


Dan Schönning


Louise Mårtensson Lennér

Min revisionsberättelse beträffande årsredovisningen har lämnats den 5/12 2022

Patric Ericson

Patric Ericson
Godkänd revisor

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**


PC

Quercinova AB, 556633-5435

2023012003066

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot intygar härmed att en med denna avskrift likalydande resultat- och balansräkning blivit fastställd på ordinarie bolagsstämma den 5/12-2022
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.



Tommy Mårtensson

Patric Ericsons Revisionsbyrå

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Quercinova AB, org.nr 556633-5435

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Quercinova AB för år 2021-09-01-2022-08-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Quercinova AB:s finansiella ställning per den 31 augusti 2022 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 Quercinova 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 på fel.

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 på fel, 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 fel 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 på fel, 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. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Patric Ericsons Revisionsbyrå

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 Quercinova AB för år 2021-09-01-2022-08-31 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 Quercinova 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 direktören ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Karlskrona den

5/12-2022

Patric Ericson

Patric Ericson

Godkänd revisor

**Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:**

PC