

Medströms Kapitalförvaltning AB
556568-8289

Årsredovisning

räkenskapsåret 1 juli 2022 - 31 december 2023

Styrelsen och den verkställande direktören för Medströms Kapitalförvaltning AB avger härmed följande årsredovisning

Innehåll	
Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	6

Undertecknad styrelseledamot i Medströms Kapitalförvaltning AB intygar härmed att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den *24 juni 2024*

Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Stockholm, den *26 juni 2024*


Jan Westholm

Medströms Kapitalförvaltning AB
556568-8289

Förvaltningsberättelse

Allmänt om verksamheten

Medströms Kapitalförvaltning AB, 556568-8289, med säte i Stockholm äger och förvaltar värdepapper samt tillhandahåller konsulttjänster inom ekonomi, administration och management.

Innevarande räkenskapsår är förlängt och omfattar 18 månader.

Flerårsöversikt

kr	<u>1.7.2022 -</u> <u>31.12.2023</u>	<u>1.7.2021 -</u> <u>30.6.2022</u>	<u>1.7.2020 -</u> <u>30.6.2021</u>	<u>1.1. 2019 -</u> <u>30.6 2020</u>
Resultat efter finansnetto	7 260	-1 279 612	-1 158 044	-174 427
Soliditet	100%	100%	100%	100%

Eget kapital	<u>Aktiekapital</u>	<u>Reservfond</u>	<u>Fritt eget kapital</u>
Ingående eget kapital vid årets början	100 000		3 823 154
Årets resultat			7 260
Utgående eget kapital vid årets slut	100 000	0	3 830 414

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgår till 19 678 632 kr

Förslag till resultatdisposition

Till Årsstämmans förfogande står följande medel:	kr
Balanserade medel	3 823 154
Årets resultat	7 260
	3 830 414
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så	
att i ny räkning överförs	3 830 414
	3 830 414

Resultat och ställning

Resultatet av bolagets verksamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Medströms Kapitalförvaltning AB
556568-8289

RESULTATRÄKNING

	2022-07-01 - 2023-12-31 kr	2021-07-01 - 2022-06-30 kr
RÖRELSENS INTÄKTER	0	0
RÖRELSENS KOSTNADER		
Övriga externa kostnader	-23 691	-19 143
Summa rörelsens kostnader	-23 691	-19 143
Rörelseresultat	-23 691	-19 143
Resultat från finansiella investeringar		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	Not 1 91 311	60 813
Räntekostnader	-835	-29
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-59 525	-1 321 253
Resultat efter finansiella poster	7 260	-1 279 612
Bokslutsdispositioner		
Skatt på årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	7 260	-1 279 612

Medströms Kapitalförvaltning AB
556568-8289

BALANSRÄKNING

	2023-12-31 kr	2022-06-30 kr
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar hos koncernbolag	3 046 480	3 046 480
Övriga fordringar	0	4 420
Summa kortfristiga fordringar	3 046 480	3 050 900
Kortfristiga placeringar		
Övriga kortfristiga placeringar	787 715	857 696
Summa kortfristiga placeringar	787 715	857 696
Kassa och bank	96 219	14 558
Summa omsättningstillgångar	3 930 414	3 923 154
SUMMA TILLGÅNGAR	3 930 414	3 923 154

Medströms Kapitalförvaltning AB
556568-8289

BALANSRÄKNING

	2023-12-31 kr	2022-06-30 kr
SKULDER OCH EGET KAPITAL		
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital	100 000	100 000
Summa bundet eget kapital	100 000	100 000
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst eller förlust	3 823 154	5 102 766
Årets resultat	7 260	-1 279 612
Summa fritt eget kapital	3 830 414	3 823 154
Summa Eget kapital	3 930 414	3 923 154
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 930 414	3 923 154

Medströms Kapitalförvaltning AB
556568-8289

NOTER

Belopp i kronor om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.


	2022-07-01 - 2023-12-31 kr	2021-07-01 - 2022-06-30 kr
Not 1 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
Räntor koncernbolag	91 311	60 813
Summa	91 311	60 813

Stockholm, den *14 juni 2024*


Jan Westholm
VD

Vår revisionsberättelse har lämnats den *19 juni 2024*

Baker Tilly Stockholm KB


Mikael Jennel
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Medströms Kapitalförvaltning AB
Org.nr 556568-8289

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Medströms Kapitalförvaltning AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Medströms Kapitalförvaltning ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 Medströms Kapitalförvaltning 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. 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 Medströms Kapitalförvaltning AB för räkenskapsåret 2022-07-01 - 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 ledamot 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 Medströms Kapitalförvaltning 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.

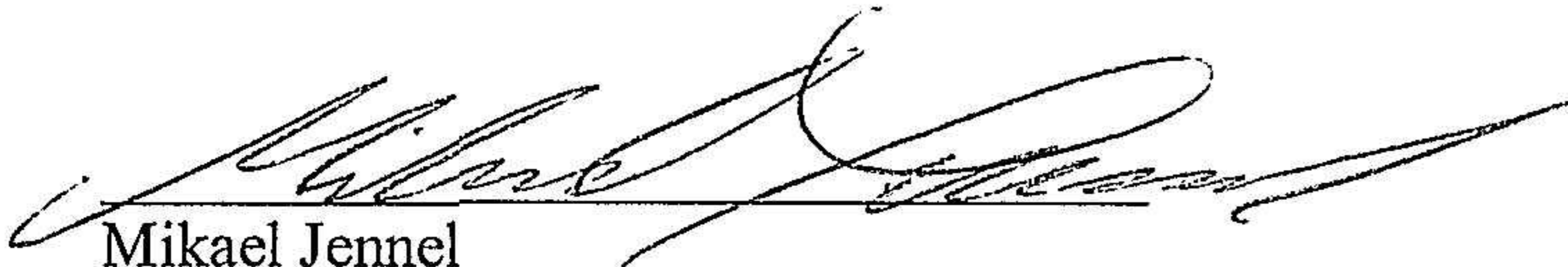
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god 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 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 den 19 juni 2024

Baker Tilly Stockholm KB



Mikael Jennel
Auktoriserad revisor