

# Årsredovisning

för

## PEA Depositary Services AB

559000–6713

Räkenskapsåret

2023

### Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	5
Underskrifter	6

### Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i PEA Depositary Services AB intygar att resultaträkning balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 2024-06-28. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 28 juni 2024



Amanda Ekman

**Årsredovisning**  
för  
**PEA Depositary Services AB**

559000-6713

Räkenskapsåret

2023

**Innehållsförteckning**

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4
Noter	5
Underskrifter	6



Styrelsen för PEA Depositary Services 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

Bolagets verksamhet är att bedriva förvaringsinstitutstjänster.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

#### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har ägt rum under räkenskapsåret.

#### Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Effekten av nuvarande marknadsläge, ökade räntor och kostnader har haft en stor samhällspåverkan men har hittills inte påverkat bolaget anmärkningsvärt. Bolaget följer noga denna utveckling för att avgöra eventuell påverkan på verksamheten.

<b>Flerörsöversikt (tkr)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning	551	456	145	0	0
Resultat efter finansiella poster	-91	37	54	-27	-27
Soliditet (%)	63,7	13,6	53,9	65,6	74,1

### Förändringar i eget kapital

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	50 000	37 803	31 984	119 787
Disposition enligt beslut av årsstämman:		31 984	-31 984	0
Årets resultat			-90 557	-90 557
Kapitaltillskott		555 249		555 249
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>50 000</b>	<b>625 036</b>	<b>-90 557</b>	<b>584 479</b>

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	625 036
årets förlust	- 90 557
	<b>534 479</b>

disponeras så att i ny räkning överföres	534 479
	<b>534 479</b>

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
<b>Rörelseintäkter</b>			
Nettoomsättning		551 880	455 532
Övriga rörelseintäkter		16 192	222 649
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-348 297	-282 609
Personalkostnader	3	-301 605	-354 957
Övriga rörelsekostnader		-8 727	-4 041
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-658 629</b>	<b>-641 607</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-90 557</b>	<b>36 574</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-90 557</b>	<b>36 574</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>- 90 557</b>	<b>36 574</b>
<b>Skatter</b>			
Skatt på årets resultat		0	-4 590
<b>Årets resultat</b>		<b>-90 557</b>	<b>31 984</b>

2024071613479  
2024071630484



## Balansräkning

Not 2023-12-31 2022-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar	17 072	258 554
Fordringar hos koncernföretag	666 474	503 881
Övriga fordringar	72 772	27 628
Aktuella skattefordringar	33 973	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	0	452
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>790 291</b>	<b>790 515</b>

##### *Kassa och bank*

Kassa och bank	161 729	87 326
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>161 729</b>	<b>87 326</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>918 047</b>	<b>877 841</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

952 020 877 841

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital	50 000	50 000
<b>Summa bundet eget kapital</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat	625 036	37 803
Årets resultat	-90 557	31 984
<b>Summa fritt eget kapital</b>	<b>534 479</b>	<b>69 787</b>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>584 479</b>	<b>119 787</b>

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	1 856	3 372
Skulder till koncernföretag	0	436 135
Övriga skulder	68 571	55 125
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	297 114	263 422
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>367 541</b>	<b>758 054</b>

### SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

952 020 877 841

2024071513480  
2024071650485



## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Från och med räkenskapsåret 2023 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning (K3)*. Tidigare tillämpades årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 *Årsredovisning i mindre företag*.

Övergången till K3 har inte inneburit några förändringar av värdering eller presentation i Årsredovisningen.

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

### Not 2 Koncernförhållanden

Bolaget är helägt dotterbolag till Apex Fund Services (Sweden) AB, Org. nr 556513-0217, med adress Kungsgatan 8, 6tr, 111 43 Stockholm.

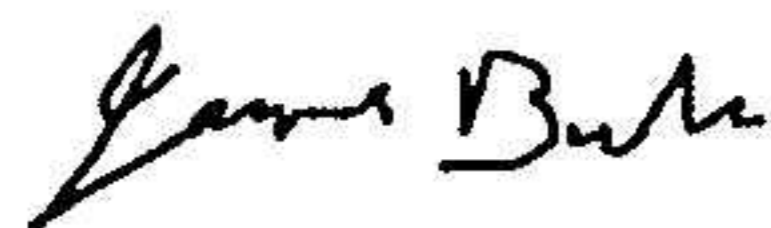
Den största koncernens moderbolag är Apex Group Limited, med adress Vallis Building, 4th Floor, 58 Par-la-Ville Road, Hamilton HM11, Bermuda.

### Not 3 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	1	1

Stockholm

Den dag som framgår av min elektroniska underskrift



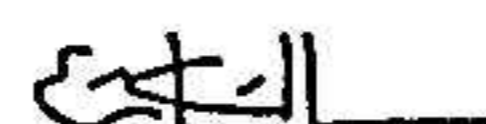
James Burke  
Ordförande



Amanda Ekman  
Styrelseledamot



Qasir Bashir  
Styrelseledamot



Erik Kindblom  
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Deloitte AB



Pernilla Rehnberg  
Auktoriserad revisor

# Verification

Transaction 09222115557521318755

## Document

559000-6713 PEA Depository Services AB för 2023sv  
Main document  
6 pages  
Initiated on 2024-06-28 15:27:26 CEST (+0200) by Apex  
Fund Services (Sweden) AB (AFS(A))  
Finalised on 2024-06-28 17:53:57 CEST (+0200)

## Initiator

Apex Fund Services (Sweden) AB (AFS(A))  
Apex Fund Services (Sweden) AB  
stockholm@apexfs.group  
+4655802660

## Signatories

Amanda Ekman (AE)  
ID number 196809120246  
amanda.ekman@apexfs.group



The name returned by Swedish BankID was "AMANDA  
EKMAN"  
Signed 2024-06-28 15:29:23 CEST (+0200)

Erik Kindblom (EK)  
ID number 7806141631  
erik.kindblom@apexfs.group



The name returned by Swedish BankID was "ERIK  
KINDBLOM"  
Signed 2024-06-28 15:32:18 CEST (+0200)

Qasir Bashir (QB)  
qasir.bashir@apexfs.group  
+45 22 96 29 37

Signed 2024-06-28 17:16:13 CEST (+0200)

James Burke (JB)  
james.burke@apexfs.com  
+353 87 638 5496

Signed 2024-06-28 15:31:24 CEST (+0200)



2024071513483  
2024071630488

# Verification

Transaction 09222115557521318755

Pernilla Rehnberg (PR)  
*ID number 196606285580*  
*prehnberg@deloitte.se*



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Pernilla Rehnberg'.

*The name returned by Swedish BankID was "PERNILLA REHNBERG"*  
*Signed 2024-06-28 17:53:57 CEST (+0200)*

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>



## REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i PEA Depositary Services AB  
organisationsnummer 559000-6713

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för PEA Depositary Services AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av PEA Depositary Services 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 revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till PEA Depositary Services AB enligt god revisors sed 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den 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 för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den 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 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 revisions sed 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 uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen 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 förvaltning för PEA Depositary Services AB för räkenskapsåret 2023-01-01 - 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 ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till PEA Depositary Services AB enligt god revisions sed 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 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

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 i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet 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 revisions sed 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.

Jönköping, den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Deloitte AB

Pernilla Rehnberg  
Auktoriserad revisor

2024071630492

# PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

## PERNILLA REHNBERG

Auktoriserad revisor

Serienummer: 40cfaffbf8fc4d[...]71201d9bc254a

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-06-28 15:53:25 UTC



Fotokopians överensstämmelse  
med originalet intygas:

*Anders Elm*  
.....  
Anders Elm

Detta dokument är digitalt signerat genom **Penneo.com**. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

### Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Penneo dokumentnyckel: 4TDB7-P17YW-TEGTX-X83U5-IF767-Z60BE