

Årsredovisning
för
Aerix Family Offices AB
559398-5756

Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-03-05.
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:

Daniel Jilkén, Styrelseledamot
2025-03-05

Styrelsen för Aerix Family Offices AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Aerix Family Offices AB ("Aerix") förvaltar kapital åt familjerna Jilkén och Ugglå. Aerix har ett brett förvaltningsmandat och kan investera i noterade aktier och andra delägarätter i Norden. Det finns ingen bestämd allokering mellan länderna, men allokeringen mot Sverige har under året uppgått till ca 75-90 procent och avsikten är att allokeringen ska bestå.

Aerix NordenAktiv noterade aktier

Vad avser den noterade portföljen har Aerix valt att begränsa sina investeringar enligt följande. Portföljen ska som huvudregel förvaltas enligt lagen om värdepappersfonder, d.v.s. som en vanlig aktiefond. Enligt denna lag får ett enskilt aktieinnehav utgöra maximalt 5 procent av fondens värde, alternativt maximalt 10 procent om de 10-procentiga innehaven gemensamt uppgår till maximalt 40 procent av det sammanlagda portföljvärdet. Detta medför att Aerix måste äga minst 16 olika aktier. Antalet innehav har under året varierat mellan 30 och 35 och endast tre positioner har varit i spannet 5 till 10 procent av portföljen.

Aerix har tidigare valt att endast låta aktier på "large cap"-listor få utgöra innehav som uppgår till mellan 5 och 10 procent av portföljen. Under 2024 togs detta krav bort. De friare placeringsmöjligheterna har ännu inte fått någon praktisk effekt då samtliga innehav som nått över 5 procent än så länge har utgjorts av "large cap"-bolag.

Aerix har ingen bestämd allokering mellan börslistor, men som huvudregel ska minst 50 procent av kapitalet placeras i "large cap"-bolag. Så har varit fallet under 2024, liksom tidigare år.

Den noterade portföljen förvaltas inom ramen för en kapitalförsäkring. Avkastningen för 2024 uppgick till 13,85 procent. Detta kan jämföras med t.ex. OMXSPI, som under 2024 steg med 5,73 procent. Sedan starten den 14 oktober 2022 t.o.m. 31 december 2024 har den noterade portföljen levererat ca 39,31 procents avkastning.

Aerix Opportunity onoterade aktier

Aerix fattade i november 2023 beslut om att utvidga investeringsmandatet till att även kunna omfatta onoterade aktier, och investerade då i Marshall Group. I maj 2024 fattade Aerix beslut om att investera i Kaunis Holding. Bolagen är föremål för s.k. "gråhandel" hos flertalet fondkommissionärer. Utifrån de värden som rapporterats av Nordnet Bank baserat på nämnda gråhandel har värdet på den onoterade portföljen stigit med 81,17 procent under 2024.

Företaget har sitt säte i Danderyd.

Flerårsöversikt (Tkr)

2024

2023

2022
(4 mån)

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022
Nettoomsättning	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	4 608	1 829	-10
Soliditet (%)	100	100	100

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Fri överkurs- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 010	0	29 990 323	1 829 307	31 844 640
Disposition enligt beslut av årsstämman:					
Utdelning			-3 039 123		-3 039 123
Balanseras i ny räkning			1 829 307	-1 829 307	0
Årets resultat				4 608 218	4 608 218
Belopp vid årets utgång	25 010	0	28 780 507	4 608 218	33 413 735

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	28 780 507
årets vinst	4 608 218
	33 388 725

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	8 008 999
i ny räkning överföres	25 379 726
	33 388 725

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

Resultaträkning	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		0	0
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-62 672	-32 133
Summa rörelsekostnader		-62 672	-32 133
Rörelseresultat		-62 672	-32 133
Finansiella poster			
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		5 117 392	1 861 508
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-446 500	0
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2	-68
Summa finansiella poster		4 670 890	1 861 440
Resultat efter finansiella poster		4 608 218	1 829 307
Resultat före skatt		4 608 218	1 829 307
Årets resultat		4 608 218	1 829 307

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	2	3 236 508	1 841 508
Andra långfristiga fordringar	3	30 152 252	30 000 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		33 388 760	31 841 508
Summa anläggningstillgångar		33 388 760	31 841 508
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		24 975	3 132
Summa kassa och bank		24 975	3 132
Summa omsättningstillgångar		24 975	3 132
SUMMA TILLGÅNGAR		33 413 735	31 844 640

Balansräkning	Not	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		25 010	25 010
Summa bundet eget kapital		25 010	25 010
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		28 780 507	29 990 323
Årets resultat		4 608 218	1 829 307
Summa fritt eget kapital		33 388 725	31 819 630
Summa eget kapital		33 413 735	31 844 640
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		33 413 735	31 844 640

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).

Not 2 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 841 508	0
Inköp	1 841 500	1 841 508
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 683 008	1 841 508
Årets nedskrivningar	-446 500	
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-446 500	
Utgående redovisat värde	3 236 508	1 841 508

Not 3 Andra långfristiga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	30 000 000	30 000 000
Tillkommande fordringar	1 150 982	
Avgående fordringar	-998 730	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 152 252	30 000 000
Utgående redovisat värde	30 152 252	30 000 000

Danderyd 2025-03-05

Daniel Jilkén
Daniel Jilkén
Ordförande

Carina Jilkén
Carina Jilkén

Min revisionsberättelse har lämnats 2025-03-05

Antti J. Niemi
Antti J. Niemi
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aerix Family Offices AB, org.nr 559398-5756

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aerix Family Offices AB för räkenskapsåret 2024.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aerix Family Offices ABs finansiella ställning per den 2024-12-31 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 Aerix Family Offices 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Aerix Family Offices AB för räkenskapsåret 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter 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 Aerix Family Offices 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm 2025-03-05

Antti Niemi

Antti Niemi
Auktoriserad revisor