

Årsredovisning

för

AEMG Capital Förvaltnings AB

556921-1328

Räkenskapsåret

2022

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AEMG Capital Förvaltnings AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 31 maj 2023. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Uppsala den 31 maj 2023



Adam Gerge

Styrelsen och verkställande direktören för AEMG Capital Förvaltnings AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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 är en av huvudägarna i Didner & Gerge Fonder AB men har även innehav av aktier samt andelar i fonder.

AEMG Capital Förvaltnings AB är helägt dotterbolag till AEMG Capital AB, 556876-5175.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

Flerårsöversikt (Tkr)	2022	2021	2020	2019
Resultat efter finansiella poster	116 956	377 970	198 243	103 835
Soliditet (%)	98,3	95,5	97,6	98,0

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	50 000	854 336 901	336 309 853	1 190 696 754
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:				
Utdelning		-500 000		-500 000
Balanseras i ny räkning		336 309 854	-336 309 854	0
Årets resultat			114 788 585	114 788 585
Belopp vid årets utgång	50 000	1 190 146 755	114 788 584	1 304 985 339

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 190 146 755
årets vinst	114 788 585
	1 304 935 340

disponeras så att	
i ny räkning överföres	1 304 935 340
	1 304 935 340

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

iv

Resultaträkning

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-216 792	-186 907
Personalkostnader	2	-1 964 915	-1 807 211
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		0	-105 400
Summa rörelsekostnader		-2 181 707	-2 099 518
Rörelseresultat		-2 181 707	-2 099 518
Finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		73 265 880	60 588 579
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		44 320 041	317 898 112
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		1 559 546	1 587 025
Räntekostnader och liknande resultatposter		-7 995	-3 751
Summa finansiella poster		119 137 472	380 069 965
Resultat efter finansiella poster		116 955 765	377 970 447
Bokslutsdispositioner			
Lämnade koncernbidrag		-56 900	-56 700
Förändring av periodiseringsfonder		9 000 000	31 000 000
Summa bokslutsdispositioner		8 943 100	30 943 300
Resultat före skatt		125 898 865	408 913 747
Skatter			
Skatt på årets resultat		-11 110 280	-72 603 894
Årets resultat		114 788 585	336 309 853

46

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

0

0

Summa materiella anläggningstillgångar

0

0

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

4

464 225 611

334 768 313

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

100 000 000

294 915 050

Andra långfristiga fordringar

6

707 271 014

312 240 850

Summa finansiella anläggningstillgångar

1 271 496 625

941 924 213

Summa anläggningstillgångar

1 271 496 625

941 924 213

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Övriga fordringar

1 693 309

40 466 721

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

218 432

1 594 678

Summa kortfristiga fordringar

1 911 741

42 061 399

Kassa och bank

Kassa och bank

86 123 732

303 689 812

Summa kassa och bank

86 123 732

303 689 812

Summa omsättningstillgångar

88 035 473

345 751 211

SUMMA TILLGÅNGAR

1 359 532 098

1 287 675 424

Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

50 000

50 000

Summa bundet eget kapital

50 000

50 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 190 146 755

854 336 902

Årets resultat

114 788 585

336 309 853

Summa fritt eget kapital

1 304 935 340

1 190 646 755

Summa eget kapital

1 304 985 340

1 190 696 755

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

40 000 000

49 000 000

Summa obeskattade reserver

40 000 000

49 000 000

Kortfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

220 975

164 075

Skatteskulder

13 717 091

47 219 244

Övriga skulder

76 223

67 881

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

532 469

527 469

Summa kortfristiga skulder

14 546 758

47 978 669

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 359 532 098

1 287 675 424

Ac

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.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Inventarier, verktyg och installationer 5 år

Nyckeltalsdefinitioner

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 Medelantalet anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	1	1

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	527 000	527 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	527 000	527 000
Ingående avskrivningar	-527 000	-421 600
Årets avskrivningar	0	-105 400
Utgående ackumulerade avskrivningar	-527 000	-527 000
Utgående redovisat värde	0	0

A

Not 4 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	334 768 313	217 894 017
Inköp	129 457 298	118 285 877
Försäljningar	0	-1 411 581
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	464 225 611	334 768 313
Utgående redovisat värde	464 225 611	334 768 313

Not 5 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	294 915 050	800 333 251
Inköp	190 470 680	226 870 306
Försäljningar	-385 385 730	-732 288 507
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	100 000 000	294 915 050
Utgående redovisat värde	100 000 000	294 915 050

Not 6 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	312 240 850	0
Tillkommande fordringar	400 000 000	312 240 850
Avgående fordringar	-4 969 836	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	707 271 014	312 240 850
Utgående redovisat värde	707 271 014	312 240 850

Av fordran avser 700 000 000 kr kapitalförsäkring.

Not 7 Eventualförpliktelser

Bolaget äger andelar i ett onoterat aktiebolag och har per bokslutsdagen förbundit sig att vid behov göra tillskott om 350 000 tkr i det bolaget.

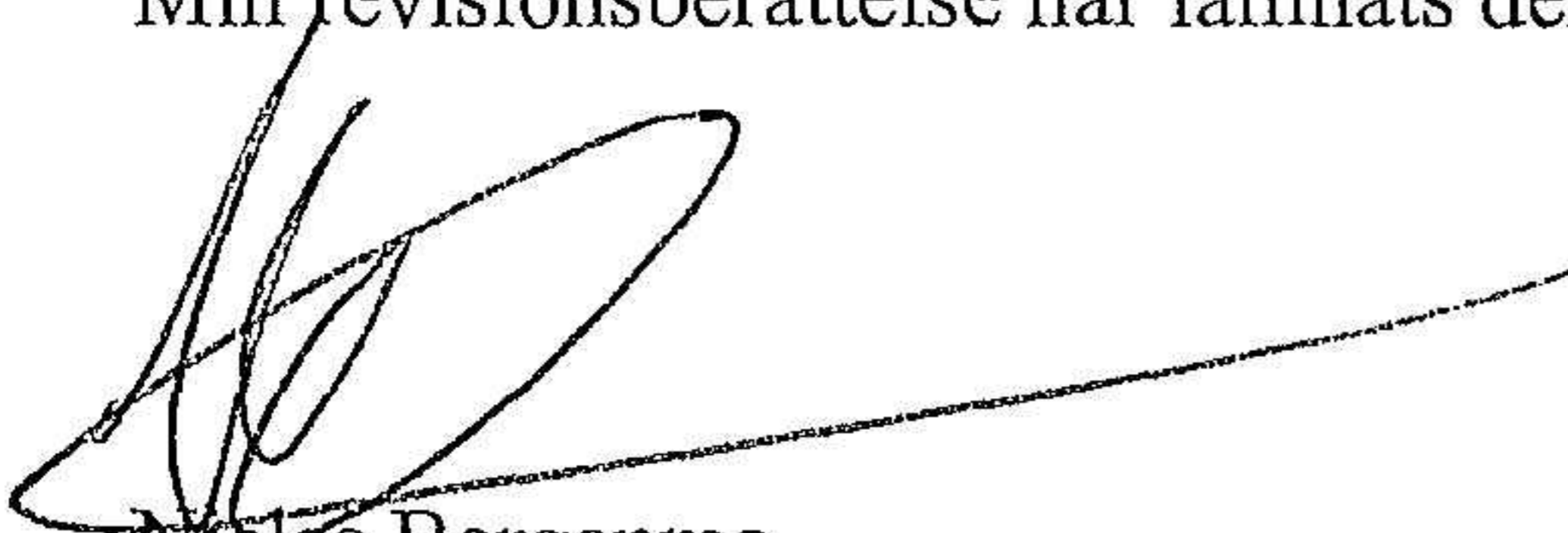
2023060107008

Uppsala den 31 maj 2023


Elisabeth Gerge
Ordförande


Adam Gerge
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 31 maj 2023


Niclas Bergenmo
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AEMG Capital Förvaltnings AB, org.nr 556921-1328

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AEMG Capital Förvaltnings AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AEMG Capital Förvaltnings ABs finansiella ställning per den 31 december 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 för AEMG Capital Förvaltnings AB.

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 AEMG Capital Förvaltnings 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 AEMG Capital Förvaltnings AB för år 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till AEMG Capital Förvaltnings 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 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. Den 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
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Aw

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 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 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.

Uppsala den 31 maj 2023



Niclas Bergenmo
Auktoriserad revisor