

Årsredovisning
för
AB Sergius Capital
556928-8185

Räkenskapsåret
2021-07-01 – 2022-06-30

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i AB Sergius Capital intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 7 december 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm den 7 december 2022


Anders Scharp

Styrelsen och verkställande direktören för AB Sergius Capital avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 – 2022-06-30.

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

AB Sergius Capital skall bedriva förvaltning av aktier och andra värdepapper samt därmed förenlig verksamhet. Företaget är helägt dotterföretag till AB Sergius Invest, org nr 556672-5213, med säte i Stockholm.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

| Flerårsöversikt (tkr) | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Resultat efter finansiella poster | 4 025 | 2 498 | 6 116 | 4 561 |
| Soliditet (%) | 32 | 30 | 36 | 33 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 15 326 462 | 1 615 568 | 17 042 030 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 1 615 568 | -1 615 568 | 0 |
| Årets resultat | | | 3 860 747 | 3 860 747 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 16 942 030 | 3 860 747 | 20 902 777 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 16 942 030 |
| årets vinst | 3 860 747 |
| | 20 802 777 |

| | |
|---|-------------------|
| disponeras så att i ny räkning överföres | 20 802 777 |
| | 20 802 777 |

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

Resultaträkning

| | Not 1 | 2021-07-01 -2022-06-30 | 2020-07-01 -2021-06-30 |
|--|----------|---------------------------|---------------------------|
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 0 | 0 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -51 250 | -35 250 |
| Summa rörelsekostnader | | -51 250 | -35 250 |
| Rörelseresultat | | -51 250 | -35 250 |
| Finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 5 767 735 | 5 168 725 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | 2 | -1 691 596 | -2 635 136 |
| Summa finansiella poster | | 4 076 139 | 2 533 589 |
| Resultat efter finansiella poster | | 4 024 889 | 2 498 339 |
| Bokslutsdispositioner | | | |
| Erhållna koncernbidrag | | 1 779 000 | 0 |
| Lämnade koncernbidrag | | 0 | -1 930 000 |
| Förändring av periodiseringsfonder | | -923 000 | 1 515 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | | 856 000 | -415 000 |
| Resultat före skatt | | 4 880 889 | 2 083 339 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -1 020 142 | -467 771 |
| Årets resultat | | 3 860 747 | 1 615 568 |

Balansräkning

Not
1

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga värdepappersinnehav

3

38 908 160

30 058 341

Andra långfristiga fordringar

4

13 500 000

11 500 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

52 408 160

41 558 341

Summa anläggningstillgångar

52 408 160

41 558 341

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Fordringar hos koncernföretag

1 779 000

0

Övriga fordringar

848 175

903 556

Summa kortfristiga fordringar

2 627 175

903 556

Kassa och bank

Kassa och bank

25 426 002

28 708 754

Summa kassa och bank

25 426 002

28 708 754

Summa omsättningstillgångar

28 053 177

29 612 310

SUMMA TILLGÅNGAR

80 461 337

71 170 651

2022120801122

Balansräkning

Not
1

2022-06-30

2021-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100 000

100 000

Summa bundet eget kapital

100 000

100 000

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

16 942 030

15 326 461

Årets resultat

3 860 747

1 615 568

Summa fritt eget kapital

20 802 777

16 942 029

Summa eget kapital

20 902 777

17 042 029

Obeskattade reserver

Periodiseringsfonder

6 453 000

5 530 000

Summa obeskattade reserver

6 453 000

5 530 000

Långfristiga skulder

Skulder till koncernföretag

5

51 662 747

45 504 053

Summa långfristiga skulder

51 662 747

45 504 053

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

5 625

5 625

Skulder till koncernföretag

5

1 437 188

3 088 694

Övriga skulder

0

250

Summa kortfristiga skulder

1 442 813

3 094 569

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

80 461 337

71 170 651

2022120801123

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.

Not 2 Räntekostnader och liknande resultatposter

| | 2021-07-01 -2022-06-30 | 2020-07-01 -2021-06-30 |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Räntekostnader koncernföretag | 1 437 188 | 1 158 694 |
| Övriga räntekostnader | 16 256 | 0 |
| Valutakursförluster | 0 | 1 271 813 |
| Övriga finansiella kostnader | 238 152 | 204 629 |
| | 1 691 596 | 2 635 136 |

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 30 058 341 | 25 882 458 |
| Inköp | 32 494 726 | 21 027 163 |
| Försäljningar | -23 644 907 | -16 851 280 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 38 908 160 | 30 058 341 |
| Utgående redovisat värde | 38 908 160 | 30 058 341 |

Not 4 Andra långfristiga fordringar


| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 11 500 000 | 6 000 000 |
| Tillkommande fordringar | 2 000 000 | 5 500 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 13 500 000 | 11 500 000 |
| Utgående redovisat värde | 13 500 000 | 11 500 000 |

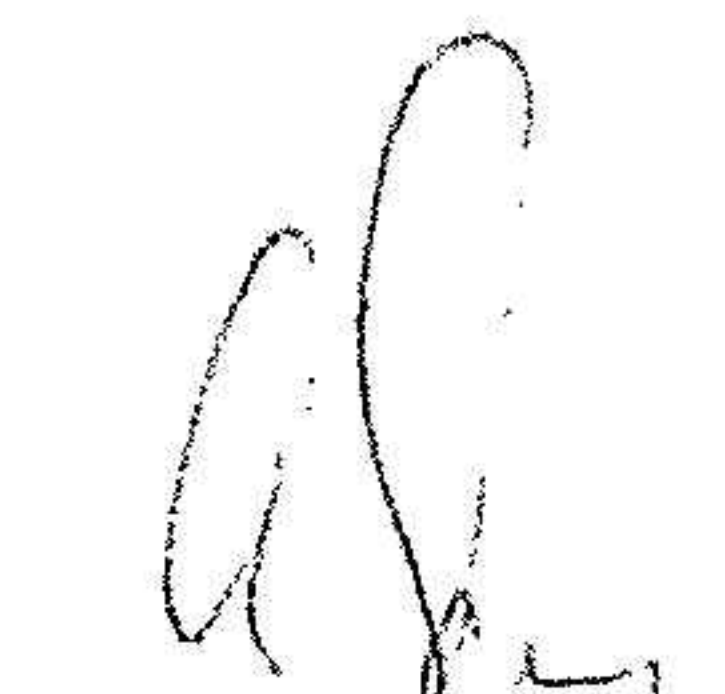
Not 5 Skulder till koncernföretag

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--|-------------------|-------------------|
| Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen | 51 662 747 | 45 504 053 |
| Skulder som betalas inom ett år efter balansdagen | 1 437 188 | 3 088 694 |
| | 53 099 935 | 48 592 747 |

[Handwritten signature]

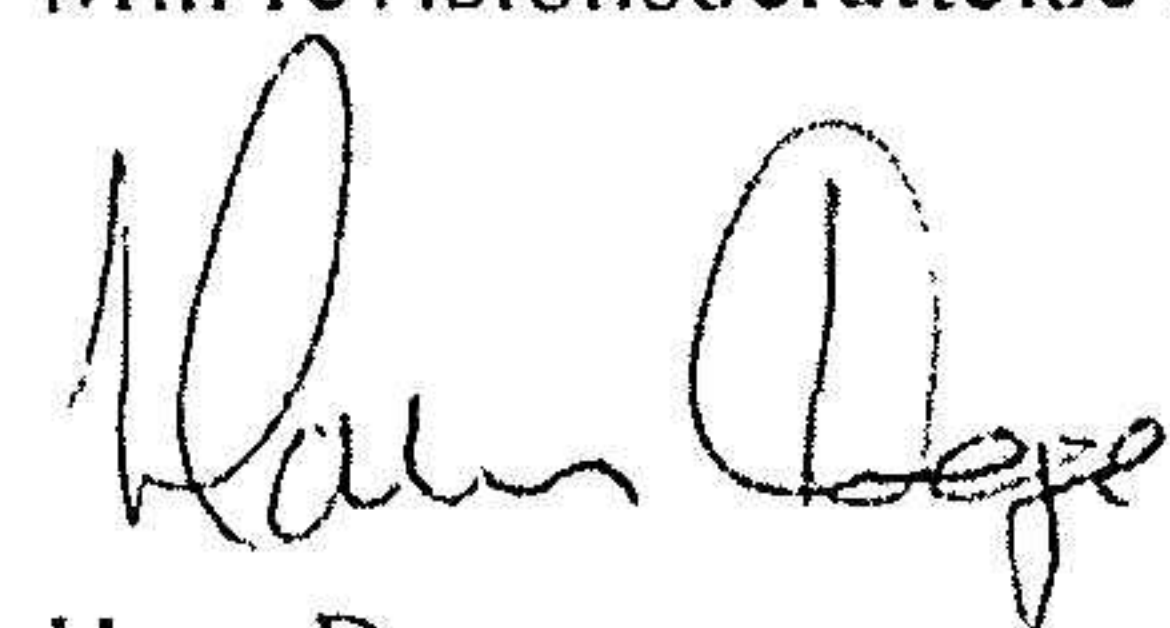
Stockholm den 7 december 2022


Henrik Scharp
Verkställande direktör

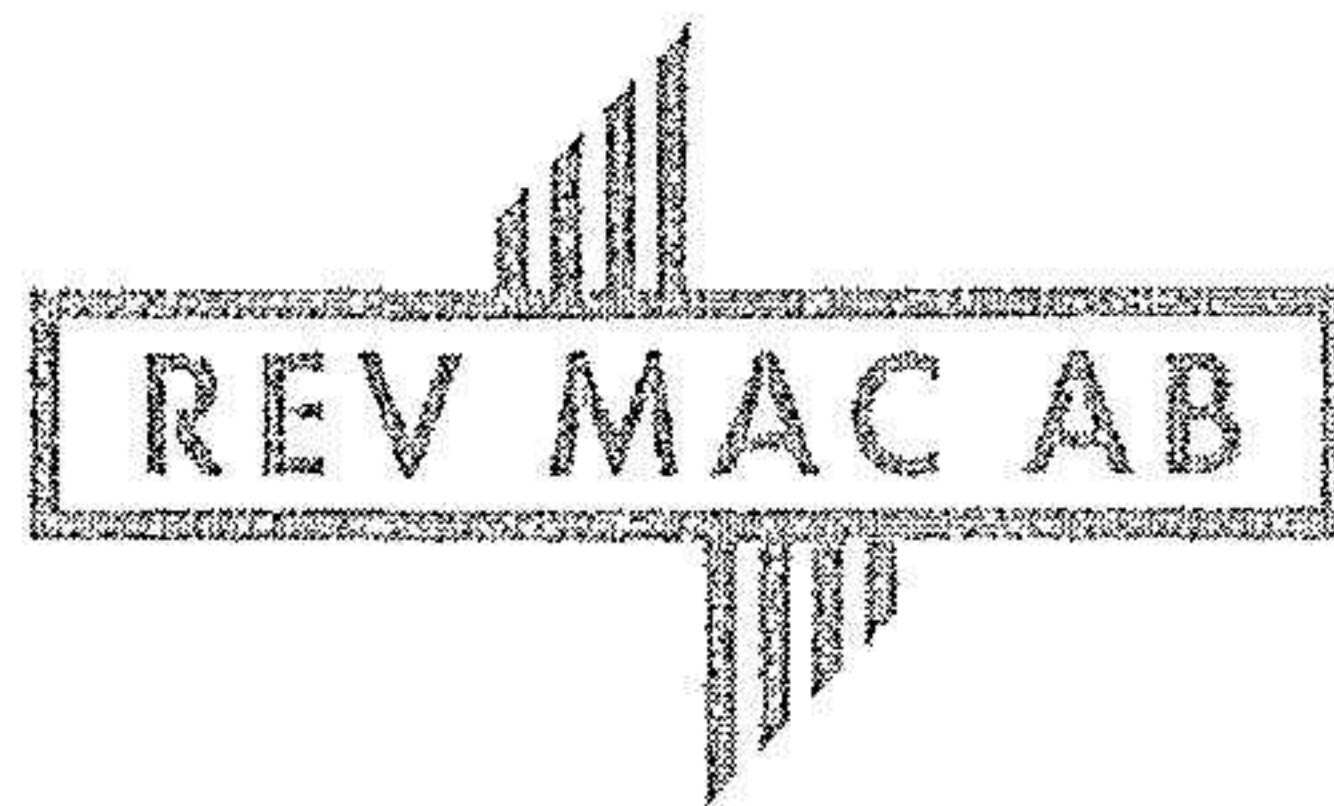

Anders Scharp

Revisorspåteckning

Min revisionsberättelse har lämnats den 7 december 2022


Hans Dege
Auktoriserad revisor

2022120801125



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Sergius Capital
Org.nr 556928-8185

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Sergius Capital för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Sergius Capitals finansiella ställning per den 2022-06-30 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 revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB Sergius Capital 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 revisionsssed 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 och verkställande direktörens förvaltning för AB Sergius Capital för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till AB Sergius Capital enligt god revisors sed 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. 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, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

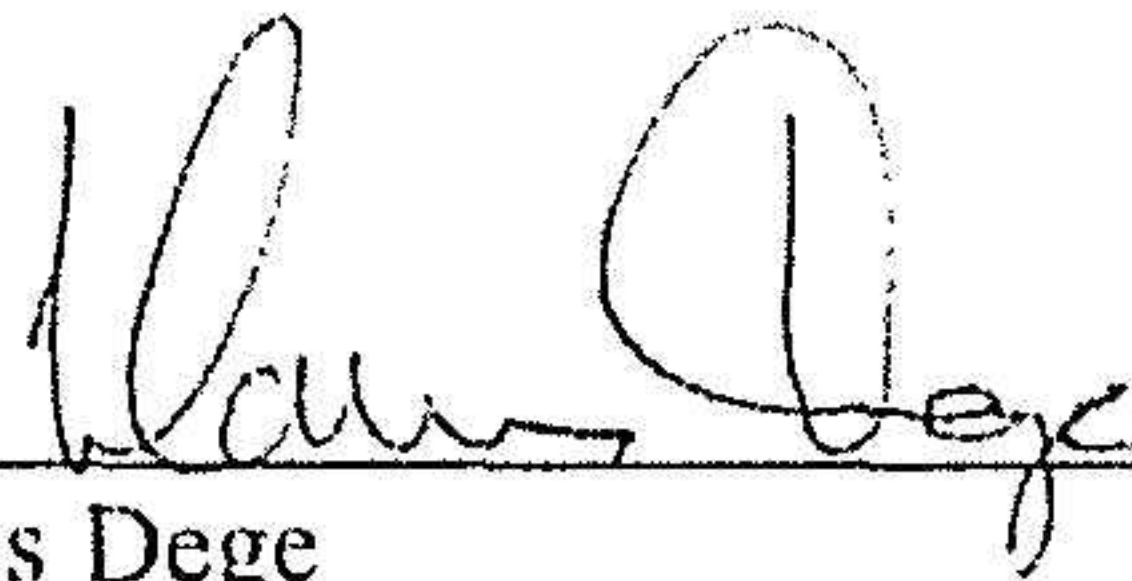
Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed 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.

Solna den 7 december 2022



Hans Dege
Auktoriserad revisor