

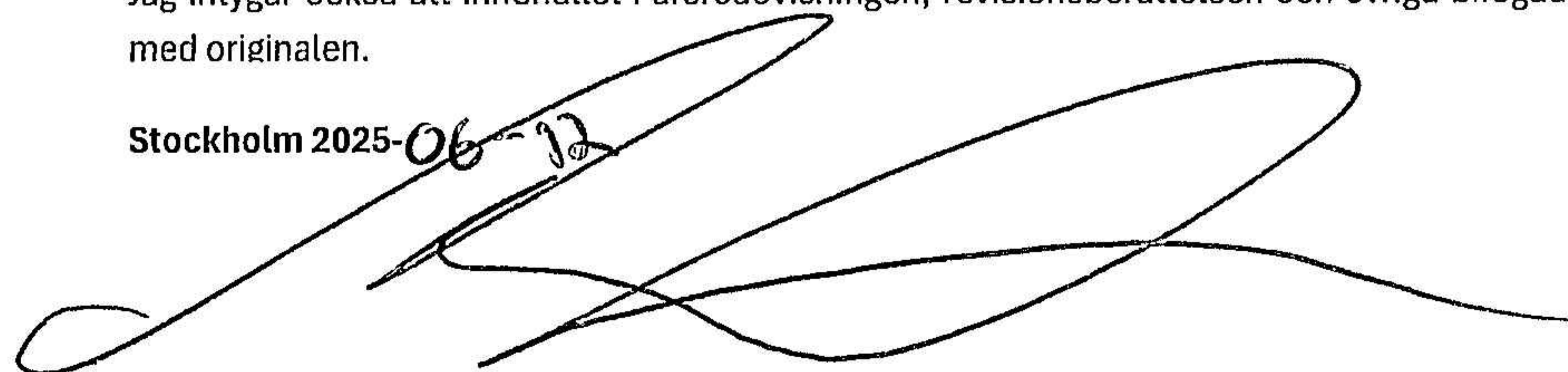
SUMMA EQUITY FUND I INVESTMENT MANAGER AB
ORGANISATIONSNUMMER 559082-2630

ÅRSREDOVISNING FÖR PERIODEN 2024-01-01 -- 2024-12-31

Undertecknad styrelseledamot i Summa Equity Fund I Investment Manager AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 2025-06-11. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur resultatet ska fördelas.

Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen, revisionsberättelsen och övriga bifogade handlingar stämmer överens med originalen.

Stockholm 2025-06-12



Martin Sjölund
Styrelseledamot

Årsredovisning

Summa Equity Fund I Investment Manager AB

559082-2630

Styrelsen för Summa Equity Fund I Investment Manager AB får härmed lämna sin redogörelse för bolagets utveckling under räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2 - 3
- Resultaträkning	4
- Balansräkning	5 - 6
- Noter	7 - 8
- Underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Verksamhet

Summa Equity Fund I Investment Manager AB registrerades 2016-10-26 och har som verksamhet att äga och förvalta värdepapper.

Bolaget och styrelsen har sitt säte i Stockholm.

Ägarförhållanden

Moderföretag i den minsta koncernen som Summa Equity Fund I Investment Manager AB är dotterföretag till och som upprättar koncernredovisning är Summa Equity Holding AB, org.nr. 559117-1219, med säte i Stockholm. Summa Equity Fund I Investment Manager AB ägs till 87% av Summa Equity Holding AB.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2401-2412	2301-2312	2201-2212	2101-2112
Resultat efter finansiella poster	8 687	15 313	1 239	17 128
Balansomslutning	30 758	50 697	59 077	56 648
Soliditet %	100	100	100	100

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång 2024	50 000	35 271 270	15 313 012	50 634 282
Balanseras i ny räkning		15 313 012	-15 313 012	0
Utdelning		-28 625 589		-28 625 589
Årets resultat			8 686 743	8 686 743
Belopp vid årets utgång	50 000	21 958 693	8 686 743	30 695 436

RESULTATDISPOSITION

Medel att disponera:

Balanserat resultat	21 958 693
Årets resultat	8 686 743
<i>Summa</i>	<i>30 645 436</i>

Förslag till disposition:

Balanseras i ny räkning	30 645 436
<i>Summa</i>	<i>30 645 436</i>

ank=20250616:2025061708717

RESULTATRÄKNING

1

		2024-01-01 2024-12-31	2023-01-01 2023-12-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-61 394	-83 950
Summa rörelsekostnader		-61 394	-83 950
Rörelseresultat		-61 394	-83 950
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	2	8 728 888	15 376 825
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		19 249	20 137
Summa finansiella poster		8 748 137	15 396 962
Resultat efter finansiella poster		8 686 743	15 313 012
Resultat före skatt		8 686 743	15 313 012
Årets resultat		8 686 743	15 313 012

anl=20250616:2025061708718

BALANSRÄKNING

1

		2024-12-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	30 207 085	50 103 784
<i>Summa finansiella anläggningstillgångar</i>		<i>30 207 085</i>	<i>50 103 784</i>
Summa anläggningstillgångar		30 207 085	50 103 784
Omsättningstillgångar			
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		550 851	592 998
<i>Summa kassa och bank</i>		<i>550 851</i>	<i>592 998</i>
Summa omsättningstillgångar		550 851	592 998
SUMMA TILLGÅNGAR		30 757 936	50 696 782

ank=20250616:2025061708719

	2024-12-31	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	50 000	50 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>50 000</i>	<i>50 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	21 958 693	35 271 270
Årets resultat	8 686 743	15 313 012
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>30 645 436</i>	<i>50 584 282</i>
Summa eget kapital	30 695 436	50 634 282
Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	62 500	62 500
Summa kortfristiga skulder	62 500	62 500
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	30 757 936	50 696 782

20250616,2025061708720

NOTER

Not 1 ALLMÄNNA UPPLYSNINGAR

Redovisnings- och värderingsprinciper

Valt regelverk

Årsredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och RFR2 Redovisning för juridiska personer.

Andelar i koncernföretag

Investeringar i dotterbolag redovisas initialt till anskaffningsvärdet vid tidpunkten för förvärvet. Företaget tillämpar därefter möjligheten i Årsredovisningslagen 4 kap §14 3 st, att värdera dotterföretaget till verkligt värde vid respektive tidpunkt. Bolaget som ingår i en koncern som upprättar sina finansiella rapporter i enlighet med IFRS tillämpar därmed värderingsreglerna enligt IFRS 9. Värdeförändringen redovisas i posten Resultat från andelar i koncernföretag.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i balansräkningen när bolaget blir en del av instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Uppskattningar och bedömningar

Bolaget gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisnings ändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. Den för bolagets mest betydelsefulla bedömningen avser fastställande av verkligt värde av Andelar i koncernföretag som i sin tur är beroende av det verkliga värdet på de underliggande investeringarna i portföljbolag. Portföljbolagen värderas i enlighet med International Private Equity and Venture Capital Valuation (IPEV) guidelines.

Nyckeltalsdefinitioner

Nedan definieras nyckeltalen i förvaltningsberättelsens flerårsöversikt.

Soliditet = Justerat eget kapital / Totalt kapital

Kommentar: Justerat eget kapital beräknas som eget kapital plus 79,4 % av obeskattade reserver

Not 2	Resultat från andelar i koncernföretag	2024	2023
	Utdelning från dotterbolag	28 625 587	12 789 659
	Omvärdering verkligt värde	-19 896 699	2 587 166
	Summa	8 728 888	15 376 825

Not 3	Andelar i koncernföretag	2024-12-31	2023-12-31
	Ingående redovisat värde	50 103 784	47 516 618
	<i>Förändringar av redovisat värde</i>		
	Omvärdering verkligt värde	-19 896 699	2 587 166
	Utgående redovisat värde	30 207 085	50 103 784
	Redovisat värde	30 207 085	50 103 784

UNDERSKRIFTER

Stockholm, dag som framgår av min elektroniska underskrift

Martin Sjölund
Styrelseledamot

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

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-05-23 11:59:08 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg

Partner

Leveranskanal: E-post

SUMMA EQUITY FUND I INVESTMENT MANAGER AB 559082-2630 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-05-21 08:18:09 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: MARTIN SJÖLUND

Martin Sjolund

Leveranskanal: E-post

amk=20250616:2025061708723

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Summa Equity Fund i Investment Manager AB, org.nr 559082-2630

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Summa Equity Fund i Investment Manager AB för år 2024.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Summa Equity Fund i Investment Manager ABs finansiella ställning per den 31 december 2024 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 för Summa Equity Fund i Investment Manager AB.

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 Summa Equity Fund i Investment Manager 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 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 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 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 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 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 vårt 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 vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Summa Equity Fund i Investment Manager AB för år 2024 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Summa Equity Fund i Investment Manager 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 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 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 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Nicklas Kullberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2025-05-23 11:42:39 UTC

Undertecknare

Datum

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rolf Nicklas Kullberg

Nicklas Kullberg

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

amk=20250616:2025061708727