

Årsredovisning

för

Forest Bay Invest AB

559233-7371

Räkenskapsåret

2024-01-01 – 2024-04-30

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-05-31. 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:

Niclaes Wijk, Styrelseledamot
2024-06-03

Styrelsen för Forest Bay Invest AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-04-30.

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

Information om verksamheten

Bolagets verksamhet är att äga och förvalta aktier.

Företaget har sitt säte i Stockholms kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret sålt ägda andelar i dotterföretag.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024 (4 mån)	2023	2022	2021
Årets resultat	167 089	12 816	-488	8 737
Balansomslutning	211 556	83 862	83 868	83 861
Soliditet (%)	99,1	93,2	77,9	78,5

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	63 670	65 309 684	12 815 741	78 189 095
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		12 815 741	-12 815 741	0
Återbetalning aktieägartillskott		-35 661 118		-35 661 118
Årets resultat			167 089 101	167 089 101
Belopp vid årets utgång	63 670	42 464 307	167 089 101	209 617 078

Villkorade aktieägartillskott uppgår på balansdagen till 0 kr (35 661 118 kr fg år).

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	42 464 308
årets vinst	167 089 101
	209 553 409
disponeras så att till aktieägare utdelas i ny räkning överföres	209 308 299 245 110
	209 553 409

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

Resultaträkning	Not	2024-01-01 -2024-04-30 (4 mån)	2023-01-01 -2023-12-31
		0	0
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 767 262	-79 525
Personalkostnader	2	0	0
		-1 767 262	-79 525
Rörelseresultat		-1 767 262	-79 525
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	168 856 391	13 169 369
Räntekostnader och liknande resultatposter		-28	-274 103
		168 856 363	12 895 266
Resultat efter finansiella poster		167 089 101	12 815 741
Resultat före skatt		167 089 101	12 815 741
Årets resultat		167 089 101	12 815 741

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	0	83 861 000
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	5	84 414 771	0
		84 414 771	83 861 000
Summa anläggningstillgångar		84 414 771	83 861 000
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag		25 000 000	0
Övriga fordringar		40	0
		25 000 040	0
<i>Kassa och bank</i>		102 140 989	1 099
Summa omsättningstillgångar		127 141 029	1 099
SUMMA TILLGÅNGAR		211 555 800	83 862 099

Balansräkning	Not	2024-04-30	2023-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		63 670	63 670
		63 670	63 670
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		42 464 308	65 309 685
Årets resultat		167 089 101	12 815 741
		209 553 409	78 125 426
Summa eget kapital		209 617 079	78 189 096
Långfristiga skulder			
Övriga skulder		0	5 500 100
Summa långfristiga skulder		0	5 500 100
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 617 000	0
Skulder till koncernföretag		0	79 631
Övriga skulder		79 881	182
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		241 840	93 090
Summa kortfristiga skulder		1 938 721	172 903
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		211 555 800	83 862 099

Kassaflödesanalys

Not

2024-01-01
-2024-04-30
(4 mån)

2023-01-01
-2023-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster

-1 767 290

12 815 741

Betald skatt

-222

0

**Kassaflöde från den löpande verksamheten före
förändring av rörelsekapital**

-1 767 512

12 815 741

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kortfristiga fordringar

-25 000 000

0

Förändring av leverantörsskulder

1 617 000

0

Förändring av kortfristiga skulder

149 000

-3 821 369

Kassaflöde från den löpande verksamheten

-25 001 512

8 994 372

Investeringsverksamheten

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

-553 771

0

Försäljning av finansiella anläggningstillgångar

168 856 391

0

Kassaflöde från investeringsverksamheten

168 302 620

0

Finansieringsverksamheten

Amortering av lån

-5 500 100

-9 000 000

Återbetalning av aktieägartillskott

-35 661 119

0

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

-41 161 219

-9 000 000

Årets kassaflöde

102 139 889

-5 628

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början

1 099

6 727

Likvida medel vid årets slut

102 140 988

1 099

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Nyckeltalsdefinitioner

Årets resultat

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

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

Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har inte haft några anställda och några löner har ej utbetalats.

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2024-01-01 -2024-04-30	2023
Erhållna utdelningar	0	13 169 369
Resultat vid avyttringar	168 856 391	0
	168 856 391	13 169 369

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2024-04-30	2023-12-31
Ingående anskaffningsvärden	83 861 000	83 861 000
Försäljningar	-83 861 000	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	83 861 000
Utgående redovisat värde	0	83 861 000

Not 5 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2024-04-30	2023-12-31
Inköp	84 414 771	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	84 414 771	0
Utgående redovisat värde	84 414 771	0

Stockholm 2024-05-30

Niclaes Wijk
Niclaes Wijk
Ordförande

Alexander Hartman
Alexander Hartman

Johan Skogh
Johan Skogh

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-05-30

Hans Kallin
Hans Kallin
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Forest Bay Invest AB
Org.nr 559233-7371

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Forest Bay Invest AB för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-04-30.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Forest Bay Invest ABs finansiella ställning per den 2024-04-30 och av dess finansiella resultat och kassaflöde 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 Forest Bay Invest 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 styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

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 Forest Bay Invest AB för räkenskapsåret 2024-01-01 - 2024-04-30 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Forest Bay Invest 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 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 tryggt 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 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.

Stockholm 2024-05-31

Hans Kallin

Hans Kallin

Auktoriserad revisor

Forest Bay Invest AB, Org.nr 559233-7371