

ÅRSREDOVISNING

för

Octavum Investment AB

Org.nr. 556857-1367

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Undertecknad styrelseledamot i Octavum Investment AB intygar härmed, dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkning fastställts på årsstämma den 2022.07.25
Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Stockholm 2022-07-25

Jonas Fischerström

ÅRSREDOVISNING

för

Octavum Investment AB

Org.nr. 556857-1367

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	7

Octavum Investment AB

Org.nr. 556857-1367

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget förvaltar värdepapper och fastigheter samt därmed förenlig verksamhet.

Företagets säte är i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har koncernbolaget Votinex Bygg avyttrats.

Flerårsöversikt

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Nettoomsättning	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	4 284 884	4 898 876	-41 051	4 930 212
Soliditet (%)	99,6	99,6	97,5	99,6
Balansomslutning	4 493 499	5 708 615	809 738	5 350 790

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	50 000	0	5 638 615
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma:			
Utdelning till aktieägare			-5 500 000
Årets resultat			4 284 884
Belopp vid årets utgång	50 000	0	4 423 499

Resultatdisposition

Medel att disponera:	
Balanserat resultat	138 615
Årets resultat	4 284 884
	<u>4 423 499</u>
Förslag till disposition:	
Utdelning	2 500 000
Balanseras i ny räkning	1 923 499
	<u>4 423 499</u>

Förslag till beslut om vinstutdelning

Styrelsen föreslår att utdelning lämnas med 2 500 000,00 kr. vilket motsvarar 5 000,00 kr. per aktie.

Styrelsen föreslår att utbetalning av utdelningen skall ske i omedelbar anslutning till årsstämman.

Styrelsen anser att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av den information som framgår av årsredovisningen. Företagsledningen planerar inga väsentliga förändringar av befintlig verksamhet så som väsentliga investeringar, försäljningar eller avveckling.

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Octavum Investment AB

Org.nr. 556857-1367

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-04-01 2022-03-31	2020-04-01 2021-03-31
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-37 416	-75 676
Summa rörelsekostnader		<u>-37 416</u>	<u>-75 676</u>
Rörelseresultat		-37 416	-75 676
Finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag		1 822 300	0
Resultat från andelar i intresseföretag		2 500 000	5 000 000
Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar		0	-25 448
Summa finansiella poster		<u>4 322 300</u>	<u>4 974 552</u>
Resultat efter finansiella poster		4 284 884	4 898 876
Årets resultat		<u>4 284 884</u>	<u>4 898 876</u>

2022072734046

BALANSRÄKNING

2022-03-31

2021-03-31

TILLGÅNGAR

Not

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	2	0	257 570
Andelar i intresseföretag	3	65 000	65 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	<u>1 500 001</u>	<u>1 500 001</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		1 565 001	1 822 571

Summa anläggningstillgångar

1 565 001

1 822 571

Omsättningstillgångar

Kassa och bank

Kassa och bank		<u>2 928 498</u>	<u>3 886 044</u>
Summa kassa och bank		2 928 498	3 886 044

Summa omsättningstillgångar

2 928 498

3 886 044

SUMMA TILLGÅNGAR

4 493 499

5 708 615

Octavum Investment AB

Org.nr. 556857-1367

BALANSRÄKNING

2022-03-31

2021-03-31

Not

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

138 615

739 739

Årets resultat

4 284 884

4 898 876

Summa fritt eget kapital

4 423 499

5 638 615

Summa eget kapital

4 473 499

5 688 615

Kortfristiga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

20 000

20 000

Summa kortfristiga skulder

20 000

20 000

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**4 493 499****5 708 615**

2022072734047

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag, K2. Principerna är oförändrade mot föregående år.

Not 2 Andelar i koncernföretag			2022-03-31	2021-03-31
Företag		Antal /Kapitalandel %	Redovisat värde	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte			
Votinex Bygg AB	Stockholm	0%	0	257 570
559210-9788			<hr/> 0	<hr/> 257 570
Ingående anskaffningsvärden			257 570	0
Inköp			0	257 570
Försäljningar			-257 570	0
Redovisat värde			<hr/> 0	<hr/> 257 570

Not 3 Andelar i intresseföretag			2022-03-31	2021-03-31
Företag		Antal /Kapitalandel %	Redovisat värde	Redovisat värde
Organisationsnummer	Säte			
Corvus Holding Lmt	Floriana, Malta	65 000 / 50%	65 000	65 000
C54978			<hr/> 65 000	<hr/> 65 000

Bolaget äger 35 000 B-aktier och 30 000 C-aktier i Corvus Holding Lmt.

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav			2022-03-31	2021-03-31
Ingående anskaffningsvärden			1 500 001	25 449
Inköp			0	1 500 000
Försäljningar			0	-25 448
Redovisat värde			<hr/> 1 500 001	<hr/> 1 500 001

Not 5 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Octavum Investment AB

Org.nr. 556857-1367

Stockholm, dag som framgår av elektronisk signatur

Jonas Fischerström

Min revisionsberättelse har lämnats dag som framgår av elektronisk signatur

Ulf Strauss
Auktoriserad revisor

2022072734048

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Octavum Investment AB

Org.nr 556857-1367

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Octavum Investment AB för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Octavum Investment ABs finansiella ställning per den 2022-03-31 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 Octavum Investment 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 Octavum Investment AB för räkenskapsåret 2021-04-01 - 2022-03-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot 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 Octavum Investment 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 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 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.

Anmärkning

Den 28:e juli 2021 skedde en värdeöverföring om 3 500 tkr till bolagets aktieägare. Beslut om värdeöverföringen fattades på bolagsstämman 20:e juli 2021 där samtliga aktieägare var närvarande, men utan att årsredovisning och revisionsberättelse var upprättade. Eftersom bolagets senast fastställda balansräkning vid tidpunkten för värdeöverföringen utvisade ett fritt eget kapital på 740 tkr strider värdeöverföringen mot 17 kap. 3 § aktiebolagslagen, vilket föranleder en anmärkning i revisionsberättelsen.

Värdeöverföringen har inte medfört någon skada för bolaget. Bolagets egna kapital, inklusive årets resultat, har inte understigit halva aktiekapitalet vid något tillfälle under räkenskapsåret. Bristen har läkts i samband med att årsredovisningen för räkenskapsåret 2020-04-01 – 2021-03-31 fastställts.

Stockholm, dag som framgår av elektronisk signatur

Ulf Strauss
Auktoriserad revisor

2022072734050



Document history

COMPLETED BY ALL:
07.07.2022 17:48

SENT BY OWNER:
Lars Axelsson • 07.07.2022 15:54

DOCUMENT ID:
HJeI3HvVjq

ENVELOPE ID:
rkUnHwEo9-HJeI3HvVjq

DOCUMENT NAME:
ÅR & RB Octavum Investment AB 2021-22.pdf
10 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
1. JONAS FISCHERSTRÖM jonas@fischerstrom.com	Signed Authenticated	07.07.2022 16:55 07.07.2022 16:54	eID Low	Swedish BankID (DOB: 14/05/1971) IP: 92.33.181.252
2. ULF STRAUSS ulf.strauss@re-allians.se	Signed Authenticated	07.07.2022 17:48 07.07.2022 17:48	eID Low	Swedish BankID (DOB: 08/09/1960) IP: 188.151.215.22

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above.
Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



GDPR
compliant



eIDAS
standard



PADES
sealed