

Årsredovisning
för
Cervantes Capital AB
559272-9734

Räkenskapsåret
2023

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-03-14. 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:

David Zaudy, Styrelseledamot
2024-03-26

Styrelsen för Cervantes Capital AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2023.

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

Bolagets verksamhet innefattar att förvalta fast och lös egendom.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2023 | 2022 | 2020/21 (16 mån) |
|-----------------------------------|-------------|-------------|----------------------------|
| Nettoomsättning | 0 | 0 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | -23 | 16 188 | 12 445 |
| Soliditet (%) | 100 | 99 | 96 |

Förändringar i eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------|
| Belopp vid årets ingång | 25 172 | 1 083 444 991 | 16 188 234 | 1 099 658 397 |
| Disposition enligt beslut av årsstämman: | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | 16 188 234 | -16 188 234 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | 175 000 000 | | 175 000 000 |
| Årets resultat | | | -23 242 | -23 242 |
| Belopp vid årets utgång | 25 172 | 1 274 633 225 | -23 242 | 1 274 635 155 |

Villkorade, ännu ej återbetalda, aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 1 246 Mkr (1 071 Mkr).

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------------|----------------------|
| balanserad vinst | 1 274 633 226 |
| årets förlust | -23 242 |
| | 1 274 609 984 |
| | |
| disponeras så att | |
| i ny räkning överföres | 1 274 609 984 |
| | 1 274 609 984 |

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

Resultaträkning

| | Not | 2023-01-01 | 2022-01-01 |
|--------------------------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| | 1 | -2023-12-31 | -2022-12-31 |
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m. | | | |
| Nettoomsättning | | 0 | 0 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | 0 | 0 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Övriga externa kostnader | | -16 065 585 | -14 107 360 |
| Övriga rörelsekostnader | | -74 | 0 |
| Summa rörelsekostnader | | -16 065 659 | -14 107 360 |
| Rörelseresultat | | -16 065 659 | -14 107 360 |
| Finansiella poster | | | |
| Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar | | 12 998 395 | 30 089 103 |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 3 114 198 | 226 317 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -70 176 | -19 826 |
| Summa finansiella poster | | 16 042 417 | 30 295 594 |
| Resultat efter finansiella poster | | -23 242 | 16 188 234 |
| Resultat före skatt | | -23 242 | 16 188 234 |
| Årets resultat | | -23 242 | 16 188 234 |

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

| | | | |
|------------------------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 3 | 8 032 000 | 8 032 000 |
| Andra långfristiga fordringar | 4 | 1 187 457 280 | 994 707 869 |
| Summa finansiella anläggningstillgångar | | 1 195 489 280 | 1 002 739 869 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 195 489 280 | 1 002 739 869 |

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

| | | | |
|--------------------------------------|--|--------------|----------|
| Övriga fordringar | | 1 182 | 0 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 1 182 | 0 |

Kassa och bank

| | | | |
|------------------------------------|--|-------------------|--------------------|
| Kassa och bank | | 80 544 677 | 103 390 380 |
| Summa kassa och bank | | 80 544 677 | 103 390 380 |
| Summa omsättningstillgångar | | 80 545 859 | 103 390 380 |

SUMMA TILLGÅNGAR

1 276 035 139

1 106 130 249

Balansräkning

Not
1

2023-12-31

2022-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 172

25 172

Summa bundet eget kapital

25 172

25 172

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

1 274 633 226

1 083 444 991

Årets resultat

-23 242

16 188 234

Summa fritt eget kapital

1 274 609 984

1 099 633 225

Summa eget kapital

1 274 635 156

1 099 658 397

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut

14 942

2 499

Leverantörsskulder

0

1 875

Övriga skulder

0

4 000 093

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 385 041

2 467 385

Summa kortfristiga skulder

1 399 983

6 471 852

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

1 276 035 139

1 106 130 249

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

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 Ställda säkerheter

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Pantförskrivna tillgångar | 1 276 030 467 | 1 106 128 730 |
| | 1 276 030 467 | 1 106 128 730 |

Not 3 Andra långfristiga värdepappersinnehav

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 8 287 500 | 8 287 500 |
| Inköp | | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 8 287 500 | 8 287 500 |
| Ingående nedskrivningar | -255 500 | -255 500 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -255 500 | -255 500 |
| Utgående redovisat värde | 8 032 000 | 8 032 000 |

Not 4 Andra långfristiga fordringar

| | 2023-12-31 | 2022-12-31 |
|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 994 707 869 | 494 959 293 |
| Tillkommande fordringar | 192 749 411 | 499 748 576 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 187 457 280 | 994 707 869 |
| Utgående redovisat värde | 1 187 457 280 | 994 707 869 |

Stockholm 2024-02-26

Pär Ceder
Pär Ceder
Ordförande

David Zaudy
David Zaudy

Simon Cornell
Simon Cornell

Min revisionsberättelse har lämnats 2024-02-26

Jonas Forsberg
Jonas Forsberg
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i CERVANTES CAPITAL AB
Org.nr 559272-9734

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för CERVANTES CAPITAL AB för räkenskapsåret 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av CERVANTES CAPITAL ABs finansiella ställning per den 2023-12-31 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 CERVANTES CAPITAL 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.

CERVANTES CAPITAL AB (559272-9734)

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 CERVANTES CAPITAL AB för räkenskapsåret 2023 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 CERVANTES CAPITAL 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.

Sigtuna 2024-02-26

Jonas Forsberg

Jonas Forsberg

Auktoriserad revisor

CERVANTES CAPITAL AB (559272-9734)

2 (2)