

Årsredovisning

för

F Holmström PE 2 AB

559293-5935

Räkenskapsåret

2020-12-23 - 2021-12-31

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i F Holmström PE 2 AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma 21 juni 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

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

Stockholm 21 juni 2022



Fredrik Holmström

Årsredovisning
för
F Holmström PE 2 AB

559293-5935

Räkenskapsåret

2020-12-23 - 2021-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrift	10

Fotokopians överensstämmelse
med originalet intygas:

K. Strömberg

Katarina Strömberg

076 546 6313

Styrelsen för F Holmström PE 2 AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020-12-23 - 2021-12-31, vilket är företagets första verksamhetsår.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

F Holmström PE 2 AB är ett svenskt bolag vars verksamhet är att bedriva förvaltning av fast och lös egendom samt äga och förvalta värdepapper och därmed förenlig verksamhet. Bolaget bildades i december 2020 och äger samtliga aktier i dotterbolaget F Holmström PE 3 AB som bedriver handel i värdepapper.

Årsredovisningen är upprättad i tusentals svenska kronor, TKR.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året 2021 förvärvat samtliga aktier i F Holmström PE 3 AB, org nr 559293-5927 som bedriver handel av värdepapper i onoterade bolag.

Ägarförhållanden

F. Holmström PE 2 AB, org. nr 559293-5935, med säte i Stockholm är ett dotterbolag till F. Holmström Private Equity AB (556724-4800) samt EWTR Invest 2 AB (559292-2818) där F. Holmström Private Equity AB innehar 90,104 % av aktierna och EWTR Invest 2 AB innehar 9,896%.

Moderbolag i den minsta koncernen som F Holmström PE 2 AB är dotterbolag till och där koncernredovisning är upprättad i Holmströmgruppen AB, org. nr 556696-3590, med säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020/21
Resultat efter finansiella poster	-314
Balansomslutning	156 149
Eget kapital	151 139

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Överkurs- fond	Årets resultat	Totalt
Bolagets bildande	1 000			1 000
Nyemission	0			0
Överkursfond		150 453		150 453
Årets resultat			-314	-314
Belopp vid årets utgång	1 000	150 453	-314	151 139

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

årets förlust	-314 343
behandlas så att i ny räkning överföres	-314 343

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

Resultaträkning

Tkr

Not

2020-12-23
-2021-12-31
(13 mån)

Rörelsens kostnader

Övriga externa kostnader

-220

-220

Rörelseresultat

-220

Resultat från finansiella poster

Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

2

91

Räntekostnader och liknande resultatposter

3

-185

-94

Resultat efter finansiella poster

-314

Resultat före skatt

-314

Årets resultat

-314

Balansräkning

Not

2021-12-31

Tkr

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	4	150 478
Fordringar hos koncernföretag		5 500
Summa anläggningstillgångar		155 978

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		91
		91

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		171
------------------------------------	--	------------

SUMMA TILLGÅNGAR

156 149

Balansräkning

Not

2021-12-31

Tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

1 000

1 000

Fritt eget kapital

Fri överkursfond

150 453

Årets resultat

-314

150 139

Summa eget kapital

151 139

Långfristiga skulder

5

Skulder till koncernföretag

4 752

Övriga skulder

48

Summa långfristiga skulder

4 800

Kortfristiga skulder

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

210

Summa kortfristiga skulder

210

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

156 149

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Årsredovisningen upprättas för första gången i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Funktionell valuta samt redovisningsvaluta

Bolagets funktionella valuta är svenska kronor, SEK, och utgör rapporteringsvaluta för bolaget. Om inget annat anges redovisas alla siffror i TKR.

Intäkter

Intäkter redovisas då det är troligt att ekonomiska fördelar kommer att tillfalla bolaget och då intäkterna kan fastställas på ett tillförlitligt sätt.

Personal

Bolaget har varken under innevarande räkenskapsår eller föregående räkenskapsår haft några anställda och har ej heller utbetalt några löner eller andra ersättningar, varför personalkostnader saknas.

Skatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital. Aktuell skatt är skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år. Hit hör även justering av aktuell skatt hänförlig till tidigare perioder.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden med utgångspunkt i temporära skillnader mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. Beloppen beräknas baserade på hur de temporära skillnaderna förväntas bli utjämnade och med tillämpning av de skattesatser och skatteregler som är beslutade eller aviserade per balansdagen. Fordringar och skulder netto redovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning.

Det redovisade värdet på uppskjutna skattefordringar prövas vid varje bokslutstillfälle. Uppskjutna skattefordringar avseende avdragsgilla temporära skillnader och underskottsavdrag redovisas endast i den mån det är sannolikt att dessa kommer att medföra lägre skatteutbetalningar i framtiden. Obeskattade reserver samt bokslutsdispositioner redovisas inklusive uppskjuten skatt.

Fordringar

Fordringar har efter individuell värdering upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Koncernbidrag

Lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott förs direkt mot eget kapital hos mottagaren och aktiveras i aktier och andelar hos givaren, i den mån nedskrivning ej födras.

Skulder

Skulder är redovisade till nominellt belopp varmed utbetalning beräknas ske.

Leverantörsskulder

Leverantörsskulder klassificeras i kategorin andra finansiella skulder. Leverantörsskulder har kort förväntad löptid och värderas utan diskontering till nominellt belopp

Utdelning

Utdelningar redovisas som en minskning av eget kapital efter det att bolagsstämman fattat beslut om utdelning.

Räntor

Ränteintäkter och ränteutgifter redovisas i enlighet med avtal som är giltiga vid årets slut.

Finansiella instrument

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när bolaget blir part enligt instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rättigheterna i avtalet realiserar, förfaller eller bolaget på annat sätt förlorar kontrollen över dem. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelsen i avtalen fullgörs eller på annat sätt bortfaller.

Finansiella instrument redovisas till anskaffningsvärde.

En finansiell tillgång och en finansiell skuld kvittas och redovisas med ett nettobelopp i balansräkningen endast när det föreligger en legal rätt att kvitta beloppen samt att det föreligger avsikt att reglera posterna med ett nettobelopp eller att samtidigt realisera tillgången och reglera skulden.

Värdepappersportfölj

Företagets värdepappersportfölj utgörs av ett flertal noterade instrument som handlas på en aktiv marknad och som innehas för riskspridning. Värdepappersportföljen värderas som en post och inte enskilt.

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar:

Per varje balansdag bedömer företaget om det finns indikationer på nedskrivningsbehov.

Bedömningen görs individuellt post för post. Företagets värdepappersportfölj dokumenteras och uppdateras månadsvis. Vid varje kalenderår utformas en värderingsanalys på respektive innehav där företaget kollar på historiska data samt prognos för framtiden för att fastställa värdet på respektive innehav.

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag redovisas enligt anskaffningsmetoden.

Förvärvsrelaterade kostnader för intresseföretag och gemensamt styrda företag ingår som en del i anskaffningsvärdet. Det redovisade värdet för andelarna prövas avseende eventuellt nedskrivningsbehov då sådan indikation föreligger.

Kritiska bedömningar och uppskattningar

Att upprätta de finansiella rapporterna i enlighet med K3 kräver att styrelsen och företagsledningen gör bedömningar och uppskattningar samt gör antaganden som påverkar tillämpningen av redovisningsprinciperna och de redovisade beloppen av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader.

Uppskattningarna och antagandena är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer som under rådande förhållande synes vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och antaganden används sedan för att bedöma redovisade värden på tillgångar och skulder som inte

annars framgår tydligt från andra källor. Verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar.

De bedömningar som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande räkenskapsår behandlas nedan:

Nedskrivningsprövning aktier och andelar

Vid varje balansdag analyserar företaget de redovisade värden för finansiella tillgångarna för att fastställa om det finns någon indikation på att dessa tillgångar har minskat i värde- om så är fallet, beräknas tillgångens återvinningsvärde för att kunna fastställa värdet av en eventuell nedskrivning. Under året har nedskrivningar gjorts för att anpassa innehavet till marknadsvärdiga värden för de noterade innehaven. För onoterade innehav utförs bedömning utifrån innehavets balans och resultatutveckling samt senaste transaktions kurs vilket görs enskilt för respektive innehav. Vid varje balansdag gör koncernen en bedömning om den tidigare nedskrivningen inte längre är motiverad. Om så är fallet återförs nedskrivningen

Not 2 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2020-12-23	-2021-12-31
Ränteintäkter från koncernföretag	91	91

Not 3 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2020-12-23	-2021-12-31
Räntekostnader till koncernföretag	-184	
Övriga räntekostnader	-1	
	-185	

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31
Förvärv andelar i F Holmström PE 3 AB	150 478
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	150 478
Utgående redovisat värde	150 478

Not 5 Långfristiga skulder

2021-12-31

Långfristig skuld Koncernföretag	-4 752
Långfristig skuld Övriga	-48
	-4 800

Not 6 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

I början av 2022 beslutade regeringen att upphöra merparten av restriktioner hänförligt till Covid-19 och från april 2022 klassificeras det som en anmälningspliktig sjukdom. Olyckligtvis har oroligheter brutit ut i Östeuropa i slutet av februari 2022 vilket F Holmström PE 2 AB ännu inte vet konsekvenserna av eller hur de kommer att påverka företagets dotterbolags innehav. Efter balansdagen har F Holmström PE 2 AB köpt samtliga aktier i F Holmström PE 5 AB (5559359-4079) som skall bedriva handel av värdepapper.

F Holmström PE 2 AB
Org.nr 559293-5935

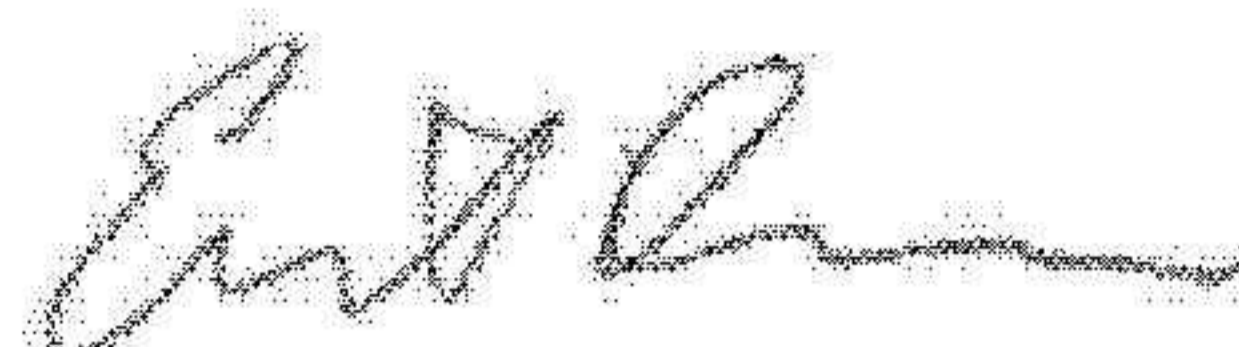
10 (10)

Underskrifter

Stockholm, 2022-06-17



Fredrik Holmström
Ordförande



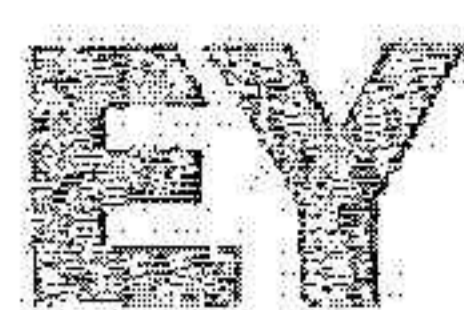
ERIK RUNE
Ledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 21/6-2022

Ernst & Young AB



Fredric Hävren
Auktoriserad revisor



Building a better
working world

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i F. Holmström PE 2 AB, org.nr 559293-5935

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för F. Holmström PE 2 AB för räkenskapsåret 2020-12-23 - 2021-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av F. Holmström PE 2 ABs finansiella ställning per 31 december 2021 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.

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 F. Holmström PE 2 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.

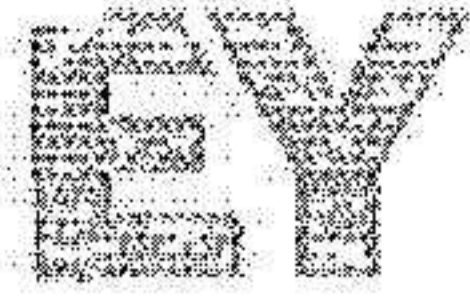
Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att 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.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- Identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Building a better
working world

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 F. Holmström PE 2 AB för räkenskapsåret 2020-12-23 - 2021-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 F. Holmström PE 2 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 styrelseledamoten 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm 21 juni 2022

Ernst & Young AB

Fredric Hävrén
Auktoriserad revisor