

Årsredovisning
för
Volatiliti Capital I AB
559318-0432

Räkenskapsåret
2024

Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2025-06-24.
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:

Maximilian Hermelin, Styrelseledamot
2025-06-26

Styrelsen för Volatiliti Capital I AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2024.

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

Bolaget ska investera i och utveckla finansiella produkter inom trading avseende valutor, råvaror och andra tillgångsslag samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Fonden erhöll den 20 februari 2024 tillstånd hos Finansinspektionen och registrerades därefter som en svensk AIF-fond. Fonden förvaltas av AUXi Fund Manager AB, med organisationsnummer 559400-2193.

Flerårsöversikt (Tkr)	2024	2023	2022	2021
Nettoomsättning	363	1 233	1 191	0
Resultat efter finansiella poster	1	349	185	14
Soliditet (%)	1	3	0	90

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	25 000	156 602	276 586	458 188
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Utdelning		-65 000		-65 000
Balanseras i ny räkning		276 586	-276 586	0
Årets resultat			-255	-255
Belopp vid årets utgång	25 000	368 188	-255	392 933

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	368 188
årets förlust	-255
	367 933
disponeras så att	
i ny räkning överföres	367 933
	367 933

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

Resultaträkning

	Not	2024-01-01 -2024-12-31	2023-01-01 -2023-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		362 521	1 233 019
Övriga rörelseintäkter		39 390	0
		401 911	1 233 019
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2	-516 173	-286 429
Personalkostnader	3	-744	-475 048
		-516 917	-761 477
Rörelseresultat		-115 006	471 542
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	4 926 230	283 368
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-4 809 842	-406 377
		116 388	-123 009
Resultat efter finansiella poster		1 382	348 533
Resultat före skatt		1 382	348 533
Skatt på årets resultat		-1 637	-71 947
Årets resultat		-255	276 586

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

TILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

39 390

33 639

Fordringar hos koncernföretag

403 079

0

Övriga fordringar

6

40 369 539

14 107 992

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

0

5 709

40 812 009

14 147 341

Kassa och bank

Kassa och bank

217 358

70 141

217 358

70 141

Summa omsättningstillgångar

41 029 367

14 217 481

SUMMA TILLGÅNGAR

41 029 367

14 217 481

Balansräkning

Not

2024-12-31

2023-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

25 000

25 000

25 000

25 000

Fritt eget kapital

Balanserad vinst eller förlust

368 188

156 602

Årets resultat

-255

276 586

367 933

433 188

Summa eget kapital

392 933

458 188

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

469 215

27 461

Skulder till koncernföretag

0

51 921

Aktuella skatteskulder

29 894

102 362

Övriga skulder

7

40 137 325

13 577 549

Summa kortfristiga skulder

40 636 434

13 759 293

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

41 029 367

14 217 481

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

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

Byte av redovisningsprincip

Från och med räkenskapsåret 2024 har bolaget valt att tillämpa Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 (K3) i stället för tidigare tillämpade BFNAR 2016:10 (K2).

Skälet till bytet är att K3 ger en mer rättvisande bild av bolagets verksamhet. Jämförelsesiffrorna för 2023 har räknats om i samband med detta.

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.

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 Övriga externa kostnader

	2024	2023
Vidareförmedlade fondintäkter	480 633	0
Bankkostnader fondförvaltning	21 886	9 814
Programvaror	7 994	52 757
Lokalhyra	0	66 516
Konsultarvode	0	144 010
Övriga kostnader	5 660	13 332
	516 173	286 429

Not 3 Medelantalet anställda

	2024	2023
Medelantalet anställda	0	1

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2024	2023
Resultat från handel, kundmedel	4 808 126	0
Resultat från handel, förvaltares medel	29 375	0
Resultat från handel, förvaltningsavgifter	88 729	283 241
Skattefria ränteintäkter	0	127
	4 926 230	283 368

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2024	2023
Resultat från handel, kundmedel	0	406 311
Vidareförmedlat resultat från handel	4 808 126	0
Övriga räntekostnader	470	66
Räntekostnader för skatter och avgifter	1 246	0
	4 809 842	406 377

Not 6 Övriga fordringar

	2024-12-31	2023-12-31
Kundmedel under förvaltning	40 137 325	13 560 030
Förvaltarens medel under förvaltning	229 543	537 962
Avräkning för skatter och avgifter	2 671	10 000
	40 369 539	14 107 992

Not 7 Övriga skulder

	2024-12-31	2023-12-31
Kundmedel under förvaltning	40 137 325	13 560 030
Personalskatt	0	7 391
Arbetsgivaravgifter	0	10 120
	40 137 325	13 577 541

Not 8 Uppgifter om moderföretag

Moderföretag i den största koncern där företaget ingår och som upprättar koncernredovisning är Hermelin Equity AB med organisationsnummer 556647-7229 med säte i Stockholm.

Underskriven den dag som framgår av min elektroniska underskrift

Maximilian Hermelin
Maximilian Hermelin
Ordförande
2025-06-16

Christian Öhlander
Christian Öhlander
2025-06-16

August Landstorp
August Landstorp

2025-06-14

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har lämnats 2025-06-24

Ernst & Young Aktiebolag

Carl Rudin
Carl Rudin
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Volatiliti Capital I AB, org.nr 559318-0432

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Volatiliti Capital I AB för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Volatiliti Capital I 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.

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 Volatiliti Capital I 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 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 uppger, 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, förfälskning, 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.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Volatiliti Capital I AB för räkenskapsåret 2024-01-01 – 2024-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Volatiliti Capital I 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.

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 överträdelse 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 ha vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 24 juni 2025

Ernst & Young AB

Carl Rudin

Carl Rudin

Auktoriserad revisor