

# Årsredovisning

för

## Exceca Allocation AB

556438-6273

Räkenskapsåret

2022

### Fastställelseintyg

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämman 2023-06-12. 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:

Jonas Sjögren, Styrelseledamot  
2023-06-13

Styrelsen för Exceca Allocation AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

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

Bolaget skall bedriva handel av fast och lös egendom, såsom fotoutrustning, värdepappershandel, samt konsultverksamhet inom området och idka därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Stockholm.

Flerårsöversikt (SEK)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	0	0	18 920 922	8 173 647
Resultat efter finansiella poster	-176 587	15 026 369	3 188 997	-11 682 105
Soliditet (%)	7,74	8,49	2,01	0,20

För definitioner av nyckeltal, se Not 1 Redovisningsprinciper.

### Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	300 000	3 132 420	15 026 369	18 458 789
Disposition enligt beslut av årsstämman:				
Balanseras i ny räkning		15 026 369	-15 026 369	0
Årets resultat			-176 587	-176 587
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>300 000</b>	<b>18 158 789</b>	<b>-176 587</b>	<b>18 282 202</b>

Ej återbetalade villkorade aktieägartillskott uppgår per balansdagen till 11 700 000 (11 700 000).

### Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	18 158 789
årets förlust	-176 587
	<b>17 982 202</b>
disponeras så att	
i ny räkning överföres	17 982 202
	<b>17 982 202</b>

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

## Resultaträkning

Not

2022-01-01  
-2022-12-31

2021-01-01  
-2021-12-31

### Rörelseintäkter, lagerförändringar m. m.

Nettoomsättning	0	0
Övriga rörelseintäkter	0	13 202
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</b>	<b>0</b>	<b>13 202</b>

### Rörelsekostnader

Råvaror och förnödenheter	0	4 960 000
Övriga externa kostnader	-580 479	-1 856 693
Personalkostnader	-9 000	-57 477
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-21 070	-21 070
Övriga rörelsekostnader	-4 178	29 155
<b>Summa rörelsekostnader</b>	<b>-614 727</b>	<b>3 053 915</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-614 727</b>	<b>3 067 117</b>

### Finansiella poster

Resultat från övriga finansiella anläggningstillgångar	698 489	5 508 207
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	493 704	9 031 752
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	-717 593	0
Räntekostnader och liknande resultatposter	-36 460	-2 580 707
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>438 141</b>	<b>11 959 252</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-176 587</b>	<b>15 026 369</b>

### Resultat före skatt

-176 587      15 026 369

### Årets resultat

-176 587      15 026 369

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	2	63 210	84 280
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>63 210</b>	<b>84 280</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	3	800 000	800 000
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	141 245 161	154 335 913
Andra långfristiga fordringar	5	24 168 323	16 808 988
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>166 213 484</b>	<b>171 944 901</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>166 276 694</b>	<b>172 029 181</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		30 298 808	28 747 737
Övriga fordringar		505 777	90 942
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		35 300	96 275
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>		<b>30 839 885</b>	<b>28 934 954</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Övriga kortfristiga placeringar		36 364 560	8 673 646
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>36 364 560</b>	<b>8 673 646</b>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		2 690 682	7 580 605
<b>Summa kassa och bank</b>		<b>2 690 682</b>	<b>7 580 605</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>69 895 127</b>	<b>45 189 205</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>236 171 821</b>	<b>217 218 386</b>

## Balansräkning

Not

2022-12-31

2021-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

300 000

300 000

**Summa bundet eget kapital**

**300 000**

**300 000**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

18 158 789

3 132 420

Årets resultat

-176 587

15 026 369

**Summa fritt eget kapital**

**17 982 202**

**18 158 789**

**Summa eget kapital**

**18 282 202**

**18 458 789**

#### Långfristiga skulder

6

Övriga skulder

217 629 993

198 144 155

**Summa långfristiga skulder**

**217 629 993**

**198 144 155**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

15 152

258 951

Skatteskulder

0

70 055

Övriga skulder

222 275

222 275

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

22 199

64 161

**Summa kortfristiga skulder**

**259 626**

**615 442**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**236 171 821**

**217 218 386**

## 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.

#### Materiella anläggningstillgångar

Tillämpade avskrivningstider	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

#### 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 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	105 350	155 333
Inköp	0	105 350
Försäljningar/utrangeringar	0	-155 333
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>105 350</b>	<b>105 350</b>
Ingående avskrivningar	-21 070	0
Årets avskrivningar	-21 070	-21 070
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-42 140</b>	<b>-21 070</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>63 210</b>	<b>84 280</b>

### Not 3 Andelar i koncernföretag

	2022-12-31	2021-12-31
Sjögren Supply HB, 916422-5840, Blekinge.	800 000	800 000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>

Företaget har bedömt att bestämma inflytande föreligger i dotterföretaget Sjögren Supply HB eftersom det finns en överenskommelse med övriga ägare. Överenskommelsen innebär att företaget har rätt att utforma de finansiella och operativa strategierna.

Innehavet motsvarar 25% kapitalandel.

### Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	154 335 913	128 024 303
Inköp	30 404 077	53 334 389
Försäljningar	-6 135 513	-18 349 133
Omklassificeringar	-37 359 316	-8 673 646
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>141 245 161</b>	<b>154 335 913</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>141 245 161</b>	<b>154 335 913</b>

### Not 5 Andra långfristiga fordringar

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	16 808 988	2 400 000
Tillkommande fordringar	0	15 749 048
Avgående fordringar	-1 060 000	-1 340 060
Omklassificeringar	9 136 928	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>24 885 916</b>	<b>16 808 988</b>
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	-717 593	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-717 593</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>24 168 323</b>	<b>16 808 988</b>

### Not 6 Långfristiga skulder

	2022-12-31	2021-12-31
Förfaller mellan 2 och 5 år	217 634 816	198 144 155
	<b>217 634 816</b>	<b>198 144 155</b>

**Not 7 Ställda säkerheter**

	<b>2022-12-31</b>	<b>2021-12-31</b>
Företagsinteckning	4 500 000	4 500 000
	<b>4 500 000</b>	<b>4 500 000</b>

Stockholm 2023-06-12

*Jonas Sjögren*  
Jonas Sjögren  
Ordförande

*Maria-Pia Bengtsson*  
Maria-Pia Bengtsson

*Gerd Sjögren*  
Gerd Sjögren

*Sara Sjögren*  
Sara Sjögren

Min revisionsberättelse har lämnats 2023-06-12

*Peter Gårdström*  
Peter Gårdström  
Auktoriserad revisor

# REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Exceca Allocation AB, org.nr 556438-6273

## Rapport om årsredovisningen

### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Exceca Allocation AB för år 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Exceca Allocation ABs finansiella ställning per den 31 december 2022 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 Exceca Allocation 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/rn/showdocument/documents/rev\\_dok/revisors\\_ansvar.pdf](http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf). 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 Exceca Allocation AB för år 2022 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Exceca Allocation AB enligt god revisors sed 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 ersättningskyldighet 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/rn/showdocument/documents/rev\\_dok/revisors\\_ansvar.pdf](http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Göteborg 2023-06-12

*Peter Gårdström*

Peter Gårdström

Auktoriserad revisor