

ÅRSREDOVISNING

för

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

Styrelsen får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Undertecknad styrelseledamot i Meriti Wealth Management AB intygar, att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämma den 17 december 2024.

Stämman beslöt tillika godkänna styrelsens förslag beträffande den uppkomna förlusten.

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

Göteborg 2024-12-17

Fredrik Mattsson

ÅRSREDOVISNING

för

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2023-07-01 - 2024-06-30

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	3
- balansräkning	4
- noter	6
- underskrifter	8

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Verksamhetens art och inriktning

Företagets verksamhet är kapitalförvaltning.

Säte

Företagets säte är Göteborg.

Övriga viktiga förhållanden och väsentliga händelser

Företaget har under räkenskapsåret bytt namn från Meriti Kapitalförvaltning AB till Meriti Wealth Management AB.

Flerårsöversikt

	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2021
Nettoomsättning	794 338	3 489 794	4 322 188	0
Res. efter finansiella poster	-6 596 463	-853 587	-448 152	0
Balansomslutning	1 851 215	1 715 438	1 655 778	25 000
Soliditet (%)	2,76	3,59	1,51	100

Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Fond för utvecklingsutgifter	Balanserat resultat inkl årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	25 000	0	729 886	-693 154	61 732
Aktivering av utvecklingsutgifter			479 045	-479 045	0
Upplösning av fond för utvecklingsutgifter			-206 046	206 046	0
Balanseras i ny räkning				0	0
Årets resultat				-10 463	-10 463
Belopp vid årets utgång	25 000	0	1 002 885	-976 616	51 269

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst	36 732
årets förlust	-10 463
	<u>26 269</u>

Styrelsen föreslår att i ny räkning överföres

	<u>26 269</u>
	26 269

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

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

RESULTATRÄKNING

	Not	2023-07-01 2024-06-30	2022-07-01 2023-06-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		794 338	3 489 794
Aktiverat arbete för egen räkning		479 045	0
		<u>1 273 383</u>	<u>3 489 794</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-1 418 224	-2 852 942
Personalkostnader	2	-6 194 469	-1 460 936
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-264 304	-30 210
		<u>-7 876 997</u>	<u>-4 344 088</u>
Rörelseresultat		-6 603 614	-854 294
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		8 272	971
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 121	-264
		<u>7 151</u>	<u>707</u>
Resultat efter finansiella poster		-6 596 463	-853 587
Bokslutsdispositioner			
Erhållna koncernbidrag		6 586 000	900 000
		<u>6 586 000</u>	<u>900 000</u>
Resultat före skatt		-10 463	46 413
Skatt på årets resultat		0	-9 739
Årets resultat		<u>-10 463</u>	<u>36 674</u>

2024122311714

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

BALANSRÄKNING**TILLGÅNGAR**

Not

2024-06-30

2023-06-30

Anläggningstillgångar**Immateriella anläggningstillgångar**

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

3

1 002 885

0

Pågående utvecklingsarbeten och förskott avseende immateriella anläggningstillgångar

4

0

717 722

1 002 885717 722**Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

5

194 377

122 797

Förbättringsutgifter på annans fastighet

6

100 000

0

294 377122 797**Summa anläggningstillgångar**

1 297 262

840 519

Omsättningstillgångar**Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

0

1 249

Fordringar hos koncernföretag

0

538 125

Övriga fordringar

37 604

94 173

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

246 772

223 954

284 376857 501**Kassa och bank**

Kassa och bank

269 577

17 418

Summa kassa och bank269 57717 418**Summa omsättningstillgångar**

553 953

874 919

SUMMA TILLGÅNGAR**1 851 215****1 715 438**

2024122311715

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

BALANSRÄKNING

2024-06-30

2023-06-30

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Not

Eget kapital**Bundet eget kapital**

Aktiekapital

25 000

25 000

Fond för utvecklingsutgifter

1 002 885

729 886

1 027 885754 886**Fritt eget kapital**

Balanserat resultat

-966 153

-729 828

Årets resultat

-10 463

36 674

-976 616-693 154**Summa eget kapital**51 26961 732**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

203 105

216 025

Skulder till koncernföretag

877 611

1 048 467

Aktuella skatteskulder

86 523

37 403

Övriga skulder

175 873

122 261

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

456 834

229 550

Summa kortfristiga skulder1 799 9461 653 706**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER****1 851 215****1 715 438**

202412231716

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

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

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och installationer	5

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Pågående projekt skrivs inte av utan nedskrivningsprövas årligen. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	5

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 2	Medelantal anställda	2023/2024	2022/2023
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	7,00	2,00

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

NOTER

Not 3 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2024-06-30	2023-06-30
Aktiverade utgifter	479 045	0
Omklassificeringar	729 887	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 208 932	0
Omklassificeringar	-12 165	0
Årets avskrivningar	-193 882	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-206 047	0
Utgående redovisat värde	1 002 885	0

Not 4 Pågående utvecklingsarbeten och förskott avseende immateriella anläggningstillgångar

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärde	729 887	0
Inköp	0	729 887
Omklassificeringar	-729 887	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	729 887
Ingående nedskrivningar	-12 165	0
Omklassificeringar	12 165	0
Årets nedskrivningar	0	-12 165
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-12 165
Utgående redovisat värde	0	717 722

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2024-06-30	2023-06-30
Ingående anskaffningsvärde	140 842	0
Inköp	117 002	140 842
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	257 844	140 842
Ingående avskrivningar	-18 045	0
Årets avskrivningar	-45 422	-18 045
Utgående ackumulerade avskrivningar	-63 467	-18 045
Utgående redovisat värde	194 377	122 797

Not 6 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2024-06-30	2023-06-30
Inköp	125 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	125 000	0
Årets avskrivningar	-25 000	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-25 000	0
Utgående redovisat värde	100 000	0

Not 7 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till Meriti AB, org.nr. 559059-7158, säte Göteborg

Not 8 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

2024122311718

Meriti Wealth Management AB

Org.nr. 559317-6828

NOTER

Göteborg

Den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Per Fredriksson

Rikard Nagy

Fredrik Mattsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Moore KLN AB

Christoffer Tveit
Auktoriserad revisor

Ludvig Kollberg
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Per Fredriksson
Företag: Meriti AB
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-10-23 13:13:51 GMT+02:00
Transaktions-ID: 12bdb08d4f6d465e9c1d667424427a4e

Underskrift 2

Namn: Fredrik Mattsson
Företag: Meriti AB
Befattning: VD
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-10-23 14:15:08 GMT+02:00
Transaktions-ID: c06e9196c8d44586889c0ae95ea5703e

Underskrift 3

Namn: Rikard Nagy
Företag: Nordic Insurance & Benefits AB
Befattning: Ägare
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-10-23 15:16:42 GMT+02:00
Transaktions-ID: f90162a4eef34bcba2c9e687d24ba76a

Underskrift 4

Namn: Christoffer Tveit
Företag: Moore KLN AB
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-10-28 09:57:48 GMT+01:00
Transaktions-ID: 748514e9c1544c88a16e2b63de0c4369

Underskrift 5

Namn: Ludvig Kollberg
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-10-28 10:24:30 GMT+01:00
Transaktions-ID: eebe1b7231bb46469b9e9c90c2e0c1e5

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Meriti Wealth Management AB
Org.nr. 559317-6828

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Meriti Wealth Management AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Meriti Wealth Management ABs finansiella ställning per den 30 juni 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 Meriti Wealth Management 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 och verkställande direktören 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 huruvida 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. Risker 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida 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 och verkställande direktörens förvaltning för Meriti Wealth Management AB för räkenskapsåret 2023-07-01 -- 2024-06-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören 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 Meriti Wealth Management 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 och verkställande direktörens 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. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas 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 eller verkställande direktören 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.

Göteborg den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

MOORE KLN AB

Christoffer Tveit
Auktoriserad revisor

Ludvig Kollberg
Auktoriserad revisor

Detta är ett elektroniskt undertecknat dokument

Underskrifterna i detta dokument uppfyller kraven för Avancerad Elektronisk Underskrift enligt definitionen i eIDAS (EU:s förordning 910/2014).

Äktheten kan kontrolleras i alla tjänster som kan validera underskrifter som godkänts av Myndigheten för digital förvaltning (DIGG). Använd till exempel valideringstjänsten [Signport](#). För validering med Adobe Acrobat Reader, [läs mer här](#).

Notera, om dokumentet skrivs ut på papper följer de elektroniska underskrifterna inte med och kan därför inte valideras.

Följande personer har genom sin elektroniska underskrift godkänt innehållet i detta dokument samt försäkrat att angivna uppgifter är korrekta.

Underskrift 1

Namn: Christoffer Tvelt
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-10-28 09:58:51 GMT+01:00
Transaktions-ID: 4f13a01e526c4ed0877b108560af366e

Underskrift 2

Namn: Ludvig Kollberg
Företag: Moore KLN AB
Befattning: Revisor
Identifieringsmetod: BankId
Datum och tid: 2024-10-28 10:31:55 GMT+01:00
Transaktions-ID: 273fb9507c54430c90d198d5bf352677