

ÅRSREDOVISNING

för

BMR Asset Management i Göteborg AB

Org.nr. 559190-7687

Styrelsen avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-10-01--2022-09-30

Innehåll	Sida
-förvaltningsberättelse	2
-resultaträkning	4
-balansräkning	5
-noter	7
-underskrifter	10

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2023-02-01.

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
Ruben Media Ringlund, Styrelseledamot
2023-02-01

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VERKSAMHETEN**Verksamhetens art och inriktning**

Bolaget bedriver förvaltning av värdepapper och värdepappersrörelse.

Säte

Företagets säte är Göteborg.

FLERÅRSÖVERSIKT*

	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2019
Nettoomsättning	-457	-1 105 956	623 970	161 405
Res. efter finansiella poster	-1 871 980	-2 751 415	-2 303 278	-66 718
Balansomslutning	18 232 072	20 104 096	22 874 584	25 120 791
Soliditet (%)	0,27	0,25	0,21	0,19

*Definitioner av nyckeltal, se noter

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Fond för verkligt värde	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Belopp vid årets ingång	0	2 751 735	-2 751 415	50 320
Balanseras i ny räkning		-2 751 415	2 751 415	0
Erhållna aktieägartillskott		1 872 000		1 872 000
Årets resultat			-1 871 980	-1 871 980
Belopp vid årets utgång	<u>0</u>	<u>1 872 320</u>	<u>-1 871 980</u>	<u>50 340</u>

RESULTATDISPOSITION

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	320
erhållna aktieägartillskott	1 872 000
årets förlust	<u>-1 871 980</u>
	340
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	<u>340</u>
	340

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

RESULTATRÄKNING	Not	2021-10-01 2022-09-30	2020-10-01 2021-09-30
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning	2	-457	-1 105 956
Övriga rörelseintäkter		1 124	1 095
		<u>667</u>	<u>-1 104 861</u>
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-177 869	-151 808
Övriga externa kostnader		-802 995	-824 620
Personalkostnader	3	-990 231	-987 003
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-18 757	-55 621
		<u>-1 989 852</u>	<u>-2 019 052</u>
Rörelseresultat		-1 989 185	-3 123 913
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	4	-314 889	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	437 484	374 990
Räntekostnader och liknande resultatposter		-5 390	-2 492
		<u>117 205</u>	<u>372 498</u>
Resultat efter finansiella poster		-1 871 980	-2 751 415
Årets resultat		<u>-1 871 980</u>	<u>-2 751 415</u>

BALANSRÄKNING	Not	2022-09-30	2021-09-30
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	6	<u>0</u>	<u>18 757</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		0	18 757
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	7	<u>7 675 624</u>	<u>7 468 460</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		7 675 624	7 468 460
Summa anläggningstillgångar		7 675 624	7 487 217
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		66 000	66 000
Övriga fordringar		0	45
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>24 521</u>	<u>91 207</u>
Summa kortfristiga fordringar		90 521	157 252
Kassa och bank			
Kassa och bank		<u>10 465 927</u>	<u>12 459 627</u>
Summa kassa och bank		10 465 927	12 459 627
Summa omsättningstillgångar		10 556 448	12 616 879
SUMMA TILLGÅNGAR		18 232 072	20 104 096

BALANSRÄKNING	Not	2022-09-30	2021-09-30
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		50 000	50 000
Summa bundet eget kapital		<u>50 000</u>	<u>50 000</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		320	-265
Erhållet aktieägartillskott		1 872 000	2 752 000
Årets resultat		-1 871 980	-2 751 415
Summa fritt eget kapital		<u>340</u>	<u>320</u>
Summa eget kapital		<u>50 340</u>	<u>50 320</u>
Långfristiga skulder			
	8		
Skulder till koncernföretag		18 072 000	19 944 000
Summa långfristiga skulder		<u>18 072 000</u>	<u>19 944 000</u>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		44 625	44 310
Övriga skulder		40 107	40 466
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		25 000	25 000
Summa kortfristiga skulder		<u>109 732</u>	<u>109 776</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		18 232 072	20 104 096

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.

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	3

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.

Uppskjuten skattefordran på skattemässigt förlustavdrag redovisas ej.

NOTER

Not 2	Nettoresultat av finansiella transaktioner	2021/2022	2020/2021
	Totala intäkter av finansiella poster	4 784 660	7 862 362
	Totala kostnader av finansiella poster	<u>-4 785 117</u>	<u>-8 968 319</u>
		-457	-1 105 957
Not 3	Medelantal anställda	2021/2022	2020/2021
	<i>Medelantal anställda</i>		
	Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.		
	Medelantal anställda har varit	2,00	2,00
Not 4	Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgång	2021/2022	2020/2021
	Nedskrivningar	<u>-314 889</u>	<u>0</u>
		-314 889	0
Not 5	Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2021/2022	2020/2021
	Utdelning	424 847	365 544
	Räntor	<u>12 637</u>	<u>9 446</u>
		437 484	374 990
Not 6	Inventarier, verktyg och installationer	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärde	166 874	166 874
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>166 874</u>	<u>166 874</u>
	Ingående avskrivningar	-148 117	-92 496
	Årets avskrivningar	<u>-18 757</u>	<u>-55 621</u>
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-166 874	-148 117
	Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>18 757</u>

NOTER

Not 7	Andra långfristiga värdepappersinnehav	2022-09-30	2021-09-30
	Ingående anskaffningsvärde	7 468 460	8 149 212
	Inköp	2 347 606	4 156 314
	Försäljningar/utrangeringar	-1 825 552	-4 837 066
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>7 990 513</u>	<u>7 468 460</u>
	Årets nedskrivningar	<u>-314 889</u>	<u>0</u>
	Utgående ackumulerade nedskrivningar	<u>-314 889</u>	<u>0</u>
	Utgående redovisat värde	<u>7 675 624</u>	<u>7 468 460</u>

På balansdagen uppgår marknadsvärdet på ovanstående värdepapper till 7 675 624 kronor.

Not 8	Långfristiga skulder	2022-09-30	2021-09-30
	Summa långfristiga skulder - betalas senare än 5 år	<u>18 072 000</u>	<u>19 944 000</u>
		18 072 000	19 944 000

Not 9 Koncernförhållanden

Bolaget är dotterbolag till BMR Holding i Göteborg AB, org.nr. 556668-7165, säte Göteborg.

NOTER

Not 10 Definition av nyckeltal

Soliditet
Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Västra frölunda

Ruben Media Ringlund
Ruben Media Ringlund

2023-02-01

Vår revisionsberättelse har lämnats den 1 februari 2023.

Mazars AB

Carl Gerdman
Carl Gerdman
Auktoriserad revisor



REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i BMR Asset Management i Göteborg AB, org.nr 559190-7687

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för BMR Asset Management i Göteborg AB för räkenskapsåret 2021-10-01 -- 2022-09-30.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av BMR Asset Management i Göteborg ABs finansiella ställning per den 30 september 2022 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 revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till BMR Asset Management i Göteborg AB enligt god revisorsred 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 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 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. 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 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 förvaltning för BMR Asset Management i Göteborg AB för räkenskapsåret 2021-10-01 -- 2022-09-30 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

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

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Vi är oberoende i förhållande till BMR Asset Management i Göteborg AB enligt god revisionsred 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 Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är 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 2023-02-01

Mazars AB

Carl Gerdman

Carl Gerdman

Auktoriserad revisor